

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	09155508	1336

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2020 г.

Полное фирменное наименование /

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая компания "Капитал-полис"

сокращенное фирменное наименование

ООО "СК "Капитал-полис"

Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский пр., дом 22, лит.3 кабинет 516

Код формы по ОКУД 0420125

Годовая (квартальная)

Бухгалтерский баланс страховой организации

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	31.12.2020	31.12.2019
			4	5
Раздел I. АКТИВЫ	53		х	х
Денежные средства и их эквиваленты	1	5	50 739 165.38	118 260 439.13
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	6	410 967 461.52	180 621 582.32
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	3	7	163 734 861.63	194 591 862.73
финансовые активы, переданные без прекращения признания	3.1	7	-	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	4	8	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	4.1	8	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	5	9	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	5.1	9	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	6	10	169 359 984.56	173 715 793.51
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	7	11	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	8	12	60 058 349.12	678 107.65
Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	9	13	-	-
Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	10	14	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	31.12.2020	31.12.2019
			4	5
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	11	15	40 554 826.95	42 225 800.42
Инвестиции в ассоциированные предприятия	12	16	58 217 805.80	-
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	13	17	-	-
Инвестиции в дочерние предприятия	14	18	140 000 000.00	243 695 142.80
Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	19	-	-
Инвестиционное имущество	16	20	103 878 332.00	135 849 000.00
Нематериальные активы	17	21	174 831.11	526 283.21
Основные средства	18	22	133 628 486.43	217 350 863.85
Отложенные аквизиционные расходы	19	23	65 136 845.61	57 817 663.37
Требования по текущему налогу на прибыль	20	58	-	-
Отложенные налоговые активы	21	58	26 639 329.00	15 891 399.00
Прочие активы	22	24	27 031 586.62	31 860 795.27
Итого активов	23		1 450 121 865.73	1 413 084 733.26
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	54		x	x
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	24	26	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	25	27	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	26	28	-	-
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	27	29	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	28	30	78 137 870.84	71 853 890.82
Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	29	19	-	-
Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	30	13	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	31	31	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	32	32	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	33	15	723 178 870.03	665 726 338.75
Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой	34	33	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	31.12.2020	31.12.2019
			4	5
деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами				
Отложенные аквизиционные доходы	35	23	84 913.45	148 117.34
Обязательство по текущему налогу на прибыль	36	58	4 150 699.75	1 959 725.75
Отложенные налоговые обязательства	37	58	28 872 036.00	46 695 897.00
Резервы - оценочные обязательства	38	34	-	-
Прочие обязательства	39	35	13 220 607.21	102 515 638.46
Итого обязательств	40		847 644 997.28	888 899 608.12
Раздел III. КАПИТАЛ	55		x	x
Уставный капитал	41	36	311 260 000.00	311 260 000.00
Добавочный капитал	42	36	-	-
Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	43	36	-	-
Резервный капитал	44	36	7 077 059.53	7 077 059.53
Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	45		-	-
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	46		53 500 219.98	113 800 116.74
Резерв переоценки (активов) обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	47		-	-
Резерв хеджирования денежных потоков	48		-	-
Прочие резервы	49		-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	50		230 639 588.94	92 047 948.87
Итого капитала	51		602 476 868.45	524 185 125.14
Итого капитала и обязательств	52		1 450 121 865.73	1 413 084 733.26

Должностное лицо,
подписавшее отчетность

2021-02-18

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

А.Н. Кузнецов
(расшифровка подписи)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	09155508	1336

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2020 г.

Полное фирменное
наименование /

сокращенное фирменное
наименование

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая компания
"Капитал-полис"

ООО "СК "Капитал-полис"

Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский пр., дом 22, лит.3 кабинет 516

Отчет о финансовых результатах страховой организации

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
			4	5
Раздел I. Страховая деятельность	55		X	X
Подраздел 1. Страхование жизни	56		X	X
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	1		-	-
страховые премии по операциям страхования, сострахования и перестрахования	1.1	39	-	-
страховые премии, переданные в перестрахование	1.2	39	-	-
изменение резерва незаработанной премии	1.3		-	-
изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	1.4		-	-
Выплаты – нетто-перестрахование, в том числе:	2	40	-	-
выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	2.1	40	-	-
доля перестраховщиков в выплатах	2.2	40	-	-
дополнительные выплаты (страховые бонусы)	2.3	40	-	-
расходы по урегулированию убытков	2.4	40	-	-
Изменение резервов и обязательств – нетто-перестрахование, в том числе:	3	41	-	-
изменение резервов и обязательств	3.1	41	-	-
изменение доли перестраховщиков в резервах и обязательствах	3.2	41	-	-
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	4	42	-	-
аквизиционные расходы	4.1	42	-	-
перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	4.2	42	-	-
изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	4.3	42	-	-
Прочие доходы по страхованию жизни	5	43	-	-
Прочие расходы по страхованию жизни	6	43	-	-
Результат от операций по страхованию жизни	7		-	-
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни	57		X	X
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	8	44	1 170 944 696.08	1 114 262 047.72
страховые премии по операциям страхования, сострахования и перестрахования	8.1	44	1 223 284 217.15	1 152 504 126.04
страховые премии, переданные в перестрахование	8.2	44	(43 120 215.74)	(43 471 535.39)
изменение резерва незаработанной премии	8.3		(11 489 708.42)	5 307 900.31
изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	8.4		2 270 403.09	(78 443.24)
Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:	9	45	(741 840 871.95)	(796 410 167.94)
выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	9.1	45	(697 066 507.90)	(792 011 676.18)
расходы по урегулированию убытков	9.2	45	(34 841 592.31)	(15 828 012.98)
доля перестраховщиков в выплатах	9.3		33 802 432.47	21 669 153.15

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
			4	5
изменение резервов убытков	9.4	45	(45 962 822.86)	(61 167 868.84)
изменение доли перестраховщиков в резервах убытков	9.5	45	(3 941 376.56)	31 354 437.54
доходы от регрессов, суброгаций и прочих возмещений – нетто-перестрахование	9.6	45	6 168 995.21	19 573 799.37
изменение оценки будущих поступлений по регрессам, суброгациям и прочим возмещениям – нетто-перестрахование	9.7	45	-	-
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	10	46	(172 459 102.56)	(211 585 915.11)
аквизиционные расходы	10.1	46	(179 990 142.33)	(193 800 609.97)
перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	10.2		148 653.64	512 030.81
изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	10.3	46	7 382 386.13	(18 297 335.95)
Отчисления от страховых премий	11	47	-	-
Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	12	48	6 472 686.93	148 630.87
Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	13	48	(11 126 807.32)	(9 399 313.05)
Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	14		251 990 601.18	97 015 282.49
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности	15		251 990 601.18	97 015 282.49
Раздел II. Инвестиционная деятельность	58		x	x
Процентные доходы	16	49	27 244 296.99	25 567 955.92
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	17	50	(546 262.29)	9 015 181.01
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	18	51	-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	19	52	(22 638 807.91)	14 489 624.71
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	20		33 100 810.89	(17 172 752.56)
Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	21	53	48 000 000.00	46 830 200.00
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от инвестиционной деятельности	22		85 160 037.68	78 730 209.08
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы	59		x	x
Общие и административные расходы	23	54	(115 912 092.02)	(152 549 345.50)
Процентные расходы	24	55	-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицированными как оцениваемые по справедливой стоимости,	24.1		-	-

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
			4	5
изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании				
Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	25	56	-	-
Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	26	56	-	-
Прочие доходы	27	57	989 909.61	382 825.95
Прочие расходы	28	57	(2 787 887.38)	(2 132 811.28)
Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	29		(117 710 069.79)	(154 299 330.83)
Прибыль (убыток) до налогообложения	30		219 440 569.07	21 446 160.74
Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	31	58	(26 848 929.00)	13 147 385.00
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	31.1	58	(40 345 745.00)	(4 130 615.00)
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	31.2	58	13 496 816.00	17 278 000.00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	32	19	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения	33		192 591 640.07	34 593 545.74
Раздел IV. Прочий совокупный доход	60		x	x
Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	34		(60 299 896.76)	1 458 955.53
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	35		(75 374 871.76)	1 823 695.53
в результате выбытия	36		-	-
в результате переоценки	37	22	(75 374 871.76)	1 823 695.53
налог на прибыль по доходам за вычетом расходов (расходам за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов	38	58	15 074 975.00	(364 740.00)
чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	39	33	-	-
влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	40	58	-	-
прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	41		-	-
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	42		-	-
Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	43		-	-
чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, в том числе:	44	51	-	-
изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	45		-	-

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
			4	5
налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	46	58	-	-
переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе:	47		-	-
обесценение	48		-	-
выбытие	49		-	-
налог на прибыль, связанный с переклассификацией	50		-	-
прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	51	65	-	-
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	52	58	-	-
Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	53		(60 299 896.76)	1 458 955.53
Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	54		132 291 743.31	36 052 501.27

Должностное лицо,
подписавшее отчетность

2021-02-18

Генеральный директор

(должность)

(подпись)

А.Н. Кузнецов

(расшифровка подписи)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	09155508	1336

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2020 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая компания "Капитал-полис"

и сокращенное фирменное наименование ООО "СК "Капитал-полис"

Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский пр., дом 22, лит.3 кабинет 516

Код формы по ОКУД 0420127

Годовая (квартальная)

Отчет об изменениях собственного капитала страховой организации

Наименование показателя	Номер строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резервный капитал	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов
		1	2	3	4	5	6
Остаток на начало предыдущего отчетного периода	1	131 260 000.00	-	-	7 077 059.53	-	112 341 161.21
Изменения вследствие выявленных ошибок	2	-	-	-	-	-	-
Изменения вследствие изменения учетной политики	3	-	-	-	-	-	-
Остаток на начало предыдущего отчетного периода, пересмотренный	4	131 260 000.00	-	-	7 077 059.53	-	112 341 161.21
Прибыль (убыток) после налогообложения	5	-	-	-	-	-	-
Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:	6	-	-	-	-	-	1 458 955.53
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в	7	-	-	-	-	-	1 458 955.53

Наименование показателя	Номер строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резервный капитал	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов
		1	2	3	4	5	6
состав прибыли или убытка в последующих периодах							
прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	8	-	-	-	-	-	-
Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	9	180 000 000.00	-	-	-	-	-
Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	10	-	-	-	-	-	-
Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	11	-	-	-	-	-	-
Прочие взносы акционеров (участников) и распределение в пользу акционеров (участников)	12	-	-	-	-	-	-
Прочее движение резервов	13	-	-	-	-	-	-
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	14	311 260 000.00	-	-	7 077 059.53	-	113 800 116.74
Остаток на начало отчетного периода	15	311 260 000.00	-	-	7 077 059.53	-	113 800 116.74
Изменения вследствие выявленных ошибок	16	-	-	-	-	-	-
Изменения вследствие изменения учетной политики	17	-	-	-	-	-	-
Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный	18	311 260 000.00	-	-	7 077 059.53	-	113 800 116.74
Прибыль (убыток) после налогообложения	19	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резервный капитал	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов
		1	2	3	4	5	6
Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	20	-	-	-	-	-	(60 299 896.76)
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	21	-	-	-	-	-	(60 299 896.76)
прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	22	-	-	-	-	-	-
Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	23	-	-	-	-	-	-
Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	24	-	-	-	-	-	-
Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	25	-	-	-	-	-	-
Прочие взносы акционеров (участников) и распределение в пользу акционеров (участников)	26	-	-	-	-	-	-
Прочее движение резервов	27	-	-	-	-	-	-
Остаток на конец отчетного периода	всего	28	311 260 000.00	-	-	7 077 059.53	53 500 219.98
	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	29	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	7	8	9	10	11
Остаток на начало предыдущего отчетного периода	-	-	-	291 854 403.13	542 532 623.87
Изменения вследствие выявленных ошибок	-	-	-	-	-
Изменения вследствие изменения учетной политики	-	-	-	-	-
Остаток на начало предыдущего отчетного периода, пересмотренный	-	-	-	291 854 403.13	542 532 623.87
Прибыль (убыток) после налогообложения	-	-	-	34 593 545.74	34 593 545.74
Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:	-	-	-	-	1 458 955.53
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	1 458 955.53
прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-
Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	-	-	-	(180 000 000.00)	-
Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	-	-	-	-	-
Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	-	-	-	(54 400 000.00)	(54 400 000.00)
Прочие взносы акционеров (участников) и распределение в пользу акционеров (участников)	-	-	-	-	-
Прочее движение резервов	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	7	8	9	10	11
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	-	-	-	92 047 948.87	524 185 125.14
Остаток на начало отчетного периода	-	-	-	92 047 948.87	524 185 125.14
Изменения вследствие выявленных ошибок	-	-	-	-	-
Изменения вследствие изменения учетной политики	-	-	-	-	-
Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный	-	-	-	92 047 948.87	524 185 125.14
Прибыль (убыток) после налогообложения	-	-	-	192 591 640.07	192 591 640.07
Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	-	-	-	-	(60 299 896.76)
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	(60 299 896.76)
прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-
Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	-	-	-	-	-
Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	-	-	-	-	-
Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	-	-	-	(54 000 000.00)	(54 000 000.00)
Прочие взносы акционеров (участников) и распределение в пользу акционеров (участников)	-	-	-	-	-
Прочее движение резервов	-	-	-	-	-

Наименование показателя		Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
		7	8	9	10	11
Остаток на конец отчетного периода	всего	-	-	-	230 639 588.94	602 476 868.45
	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-

Руководитель

18.02.2021

Генеральный директор

(должность)

(подпись)

А.Н. Кузнецов

(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	09155508	1336

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2020 г.

Полное фирменное наименование /

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая компания "Капитал-полис"

и сокращенное фирменное наименование

ООО "СК "Капитал-полис"

Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский пр., дом 22, лит.3 кабинет 516

Код формы по ОКУД 0420128

Годовая (квартальная)

Отчет о потоках денежных средств страховой организации

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	Содержание
			4
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	35		x
Страховые премии по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как страховые, полученные	1		-
Страховые премии по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, полученные	2		-
Страховые премии по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, полученные	3		1 165 910 543.18
Страховые премии по договорам, переданным в перестрахование, уплаченные	4		(30 107 302.27)
Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как страховые, уплаченные	5		-
Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, уплаченные	6		-
Выплаты по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, уплаченные	7		(551 884 944.32)
Поступления по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	8		-
Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод, уплаченные	9		-
Доля перестраховщиков в выплатах по договорам страхования и перестрахования, полученная	10		22 778 219.99
Оплата аквизиционных расходов	11		(116 534 825.06)
Оплата расходов по урегулированию убытков	12		(35 248 623.31)
Поступление сумм по суброгационным и регрессным требованиям	13		7 165 390.01
Поступления в оплату возмещенного вреда по прямому возмещению убытков	14		-

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	Содержание
			4
Поступление комиссий (аквизиционных доходов) по договорам, переданным в перестрахование	15		-
Платежи по оплате возмещенного вреда по прямому возмещению убытков	16		-
Платежи потерпевшим по прямому возмещению убытков	17		-
Платежи профессиональным объединениям страховщиков в виде отчислений от страховых премий, предусмотренных законодательством Российской Федерации	18		-
Поступления, связанные с обязательным медицинским страхованием	19		-
Платежи, связанные с обязательным медицинским страхованием	20		-
Проценты полученные	21		17 300 962.85
Проценты уплаченные	22		-
Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	22.1		48 000 000.00
Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	22.2		77 663 983.19
Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	22.3		(20 000 000.00)
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	23		(49 353 136.95)
Оплата прочих административных и операционных расходов	24		(80 360 417.92)
Налог на прибыль, уплаченный	25		(37 902 743.00)
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	26		(148 153 212.64)
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	27		269 273 893.75
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	37		x
Поступления от продажи основных средств	28		-
Поступления от продажи инвестиционного имущества	29		-
Поступления от продажи нематериальных активов	30		-
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	31		-
Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	32		-
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества	33		-
Поступления от продажи акций и долей участия в дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятиях	34		-
Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия в дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятиях	36		(85 957 812.00)
Поступления от продажи финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	39		-
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	40		-
Поступления за минусом платежей (платежи за минусом поступлений) от размещения и закрытия депозитов и прочих	41		(225 550 437.65)

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	Содержание
			4
размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах			
Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	42		14 010 820.59
Прочие поступления от инвестиционной деятельности	43		-
Прочие платежи по инвестиционной деятельности	44		-
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	45		(297 497 429.06)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	38		x
Поступление займов и прочих привлеченных средств	46		-
Погашение займов и прочих привлеченных средств	47		-
Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)	48		-
Поступления от продажи собственных акций (долей участия)	49		-
Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников	50		-
Выплаченные дивиденды	51		(46 980 000.00)
Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	52		-
Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг	53		-
Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	53.1		-
Прочие поступления от финансовой деятельности	54		-
Прочие платежи по финансовой деятельности	55		-
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	56		(46 980 000.00)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	57		(75 203 535.31)
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	58		7 682 261.56
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	59		118 260 439.13
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	60		50 739 165.38

Должностное лицо,
подписавшее отчетность

2021-02-18

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

А.Н. Кузнецов
(расшифровка подписи)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	09155508	1336

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2019 г.

Полное фирменное
наименование /

и сокращенное фирменное
наименование

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая компания
"Капитал-полис"

ООО "СК "Капитал-полис"

Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский пр., дом 22, лит.3 кабинет 516

Отчет о потоках денежных средств страховой организации. Сравнительные данные.

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	Содержание
			5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	35		X
Страховые премии по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как страховые, полученные	1		-
Страховые премии по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, полученные	2		-
Страховые премии по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, полученные	3		1 139 932 498.20
Страховые премии по договорам, переданным в перестрахование, уплаченные	4		(25 945 999.18)
Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как страховые, уплаченные	5		-
Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, уплаченные	6		-
Выплаты по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, уплаченные	7		(652 477 527.04)
Поступления по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	8		-
Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод, уплаченные	9		-
Доля перестраховщиков в выплатах по договорам страхования и перестрахования, полученная	10		4 802 176.73
Оплата аквизиционных расходов	11		(169 117 916.45)
Оплата расходов по урегулированию убытков	12		(15 942 897.98)
Поступление сумм по суброгационным и регрессным требованиям	13		5 075 762.83
Поступления в оплату возмещенного вреда по прямому возмещению убытков	14		-
Поступление комиссий (аквизиционных доходов) по договорам, переданным в перестрахование	15		-
Платежи по оплате возмещенного вреда по прямому возмещению убытков	16		-
Платежи потерпевшим по прямому возмещению убытков	17		-
Платежи профессиональным объединениям страховщиков в виде отчислений от страховых	18		-

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	Содержание
			5
премий, предусмотренных законодательством Российской Федерации			
Поступления, связанные с обязательным медицинским страхованием	19		-
Платежи, связанные с обязательным медицинским страхованием	20		-
Проценты полученные	21		22 390 400.34
Проценты уплаченные	22		-
Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	22.1		63 963 200.00
Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	22.2		-
Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	22.3		-
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	23		(58 864 941.34)
Оплата прочих административных и операционных расходов	24		(42 019 894.49)
Налог на прибыль, уплаченный	25		(477 378.00)
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	26		(191 979 998.72)
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	27		79 337 484.90
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	37		x
Поступления от продажи основных средств	28		-
Поступления от продажи инвестиционного имущества	29		-
Поступления от продажи нематериальных активов	30		-
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	31		-
Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	32		-
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества	33		-
Поступления от продажи акций и долей участия в дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятиях	34		-
Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия в дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятиях	36		(20 000 000.00)
Поступления от продажи финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	39		-
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	40		-

Наименование показателя	Номер строки	Примечание к строкам	Содержание
			5
Поступления за минусом платежей (платежи за минусом поступлений) от размещения и закрытия депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	41		175 157 089.64
Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	42		21 062 317.49
Прочие поступления от инвестиционной деятельности	43		6 041 304.60
Прочие платежи по инвестиционной деятельности	44		(127 329 048.77)
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	45		54 931 662.96
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	38		x
Поступление займов и прочих привлеченных средств	46		-
Погашение займов и прочих привлеченных средств	47		-
Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)	48		-
Поступления от продажи собственных акций (долей участия)	49		-
Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников	50		-
Выплаченные дивиденды	51		(47 328 001.00)
Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	52		-
Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг	53		-
Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	53.1		-
Прочие поступления от финансовой деятельности	54		-
Прочие платежи по финансовой деятельности	55		-
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	56		(47 328 001.00)
Сальдо денежных потоков за сравнительный период	57		86 941 146.86
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	58		(7 684 096.51)
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало сравнительного периода	59		39 003 388.78
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец сравнительного периода	60		118 260 439.13

Должностное лицо,
подписавшее отчетность

2021-02-18

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

А.Н. Кузнецов
(расшифровка подписи)

Примечание 1 Основная деятельность страховщика

Требование к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
Номер лицензии, срок действия, дата выдачи	1	Лицензия СИ №1336 от 13.04.2018 г. Добровольное имущество страхование, бессрочная. Лицензия СЛ №1336 от 13.04.2018 г. Добровольное личное страхование, за исключением добровольного страхования жизни, бессрочная.
Виды страховой деятельности, на осуществление которых выданы лицензии, виды страхования, которые осуществляются в рамках соответствующих видов страховой деятельности	2	"Виды страховой деятельности: добровольное имущество страхование; добровольное личное страхование. Виды страхования: - страхование от несчастных случаев и болезней; - медицинское страхование; - страхование имущества юридических лиц, за исключением транспортных средств и сельскохозяйственного страхования; - страхование имущества граждан, за исключением транспортных средств; - страхование финансовых рисков; - страхование грузов; - страхование гражданской ответственности владельцев автотранспортных средств; - страхование средств наземного транспорта (за исключением средств железнодорожного транспорта); - страхование гражданской ответственности организаций, эксплуатирующих опасные объекты; - страхование гражданской ответственности за причинение вреда вследствие недостатков товаров, работ, услуг; - страхование гражданской ответственности за причинение вреда третьим лицам; - страхование предпринимательских рисков; - страхование работников ядерных установок, радиационных источников и пунктов хранения, лиц, командированных на указанные объекты, а так же граждан, проживающих, осуществляющих трудовую деятельность или проходящих военную службу в пределах зоны наблюдения ядерных установок, радиационных источников и пунктов хранения, от риска радиационного воздействия; - страхование гражданской ответственности перед третьими лицами при транспортировании радиоактивных веществ, ядерных материалов, изделий на их основе и их отходов; - страхование гражданской ответственности эксплуатирующих организаций - объектов использования атомной энергии; - страхование гражданской ответственности юридических лиц; - страхование имущества юридических лиц от огня и других опасностей; - страхование имущества физических лиц от огня и других опасностей; - страхование гражданской ответственности оценщиков; - страхование (стандартное) гражданской ответственности организаций, эксплуатирующих опасные производственные объекты, за причинение вреда жизни, здоровью, имуществу третьих лиц, окружающей среде в результате аварии или инцидента на опасном производственном объекте."
Информация о возобновлении действия лицензии	3	нет
Организационно-правовая форма страховщика	4	Общество с ограниченной ответственностью

Требование к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
Наименование специализированного депозитария, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности	5	Специализированного депозитария нет.
Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	6	ООО "СК "Капитал-полис" является материнским предприятием. Конечный бенефициар Морозов Федор Никитич
Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит страховщик	7	190013, г.Санкт-Петербург, Московский пр., д.22, литера 3
Количество филиалов страховщика, открытых на территории Российской Федерации	8	0
Количество филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	9	0
Местонахождение филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	10	Филиалов нет
Наличие представительств страховщика	11	Представительство в г.Москва по адресу: 125009, г. Москва, ул. Тверская, д.6, стр.5
Юридический адрес страховщика	12	190013, г.Санкт-Петербург, Московский пр., д.22, литера 3, каб. №516
Фактический адрес страховщика	13	190013, г.Санкт-Петербург, Московский пр., д.22, литера 3
Численность персонала страховщика	14	125
Валюта отчетности	15	В тысячах российских рублей

Примечание 2 Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность

Требование к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует страховщик, реакция на эти изменения	1	<p>Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ.</p> <p>Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжает развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Снижение цен на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан оказали негативное влияние на российскую экономику в 2020 году.</p> <p>Перспективы будущей экономической стабильности России в основном зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых правительством, и от законодательных, нормативных и политических обстоятельств, находящихся вне контроля Компании. Прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает мнение менеджмента по поводу влияния российской</p>

Требование к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
		<p>деловой среды на деятельность и финансовую позицию Компании. 2020 год страховая компания завершила со значительной прибылью, но руководство компании прогнозирует отложенные убытки в 2021 году: рост страховых премий не прогнозируется в связи с кризисом в отраслях клиентов, страховые выплаты возрастут в связи с ростом цен на ремонт автомобилей и медицинские услуги. Эти события могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Компании в будущем. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда, и ее воздействие на деятельность Компании могут отличаться от текущих ожиданий руководства. Но Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Компании в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике</p>

Примечание 3 Основы составления отчетности

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
<p>Страховщик должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности</p>	1	<p>Настоящая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, включая все принятые и действующие в отчетном периоде Международные стандарты финансовой отчетности и отраслевые стандарты, утвержденные Банком России: № 524-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями" № 523-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитными финансовыми организациями" № 520-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями событий после окончания отчетного периода" № 508-П "О порядке бухгалтерского учета резервов - оценочных обязательств и условных обязательств некредитными финансовыми организациями" № 505-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом, некредитными финансовыми организациями" № 501-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по привлечению денежных средств по договорам займа и кредитным договорам, операций по выпуску и погашению (оплате) облигаций и векселей" № 494-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях" № 493-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам банковского вклада" № 492-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на</p>

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
		застрахованное имущество, в некредитных финансовых организациях" № 491-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета в страховых организациях и обществах взаимного страхования, расположенных на территории Российской Федерации" № 490-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями" № 489-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета вознаграждений работникам некредитными финансовыми организациями" № 488-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета производных финансовых инструментов некредитными финансовыми организациями" № 487-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций" № 486-П "О Плана счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения" № 526-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности страховых организаций и обществ взаимного страхования". В связи с тем, что Общество не осуществляет операций по ОМС и операций по страхованию жизни, примечания №№ 11,13,14,29,31,32,38,39,40,41,42,43,56 не заполняются и не представляются в составе финансовой отчетности за 2020 год.
База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	2	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых активов, отраженных по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
Причины реклассификации сравнительных сумм	3	Сравнительный период соответствует отчетности по МСФО
Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	4	Реклассификаций не было
Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	5	Для Отчета о финансовом положении существенной признается сумма, составляющая 10% от валюты Отчета о финансовом положении. Для Отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе существенной признается сумма, составляющая 10% от выручки.
Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	6	Ретроспективный пересчет не осуществлялся

Примечание 4 Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		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	1	Компания ведет учетные записи в соответствии с правилами бухгалтерского учета и страхового законодательства Российской Федерации. Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых активов, отраженных по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
бухгалтерской (финансовой) отчетности		
Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	2	Основные средства, находящиеся в собственности компании, но не являющиеся инвестиционной недвижимостью, отражались в финансовой информации переоцененной стоимости за минусом амортизации и убытков от обесценения. Страховые резервы представлены по наилучшим оценкам, сформированным по данным актуарных расчётов. Дт задолженность, доля перестраховщиков в резервах, НМА подвергаются тестам на обесценение
Основные актуарные предположения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования жизни	3	Компания не осуществляет страхование жизни
Основные актуарные предположения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	4	<p>"Компания формирует страховые обязательства по договорам страхования в каждом отчётном периоде: 1.Резерв незаработанной премии – рассчитывается методом pro rata temporis. Признается в момент начала страховой ответственности и до момента их истечения. Основой для расчёта является начисленная страховая брутто-премия пропорционально сроку действия договора, с одновременным формированием отложенных аквизиционных расходов, в части доли вознаграждения страховым агентам и брокерам; 2.Дополнительный резерв неистекшего риска в случае выявления неадекватности оценки страхо-вых обязательств. Суть выполнения проверки адекватности оценки страховых обязательств состоит в том, чтобы сравнить страховые резервы, рассчитанные с использованием исторических предположений, с текущей оценкой будущих денежных потоков, связанных с данной группой договоров страхования. При этом базис для проведения проверки (продолжения деятельности, завершения деятельности и т.п.) следует выбирать с учетом текущих планов деятельности объекта оценивания. Проверку адекватности оценки страховых обязательств по страхованию иному, чем страхование жизни следует выполнять для резерва незаработанной премии. Тем не менее, такая проверка также может выполняться и для резервов убытков. Однако если резервы убытков рассчитываются с использованием актуарных принципов, то этот расчет сам по себе является проверкой адекватности обязательств, так как выполняется с использованием текущих предположений о дальнейшем развитии убытков. При проведении проверки адекватности страховых обязательств может рассматриваться как организация в целом, так и отдельные направления деятельности организации. Проверка адекватности оценки страховых обязательств может проводиться с учетом сумм, возмещаемых по договорам перестрахования. 3.Совокупный резерв убытков представляет собой оценку обязательств страховой компании по страховым претензиям, которые произошли ранее отчетной даты и не были урегулированы или были урегулированы не полностью до ее наступления. Таковые страховые претензии могут быть как заявленными, но не урегулированными, так и произошедшими, но не заявленными. Таким образом, в совокупном резерве убытков могут быть выделены Резерв заявленных, но неурегулированных убытков (РЗНУ) и Резерв произошедших, но неурегулированных убытков (РПНУ). Резерв заявленных, но неурегулированных убытков (РЗНУ) формируется, если страхователем (перестрахователем) был заявлен убыток по договору страхования (договору, принятому в перестрахование), но обязательство страховщика (перестраховщика) по осуществлению страховой выплаты (возмещению доли в страховой выплате по перестрахованному договору) на отчетную дату не исполнено или исполнено не в полном объеме, в том числе в связи с возобновлением убытков (например, в результате судебного разбирательства). Величина резерва заявленных, но не</p>

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		<p style="text-align: center;">1</p> <p>урегулированных убытков основана на оценках будущих выплат в отношении заявлений о страховых случаях. Оценка будущих выплат производится индивидуально для каждого случая на основании фактических данных и обстоятельств на момент создания данного резерва. Оценки отражают компетентное суждение персонала, занимающегося урегулированием убытков, и основываются на общепринятой практике формирования страховых резервов, а также природе и сумме заявления. По массовым видам страхования также допускается формирование резерва заявленных, но не урегулированных убытков на основе усредненного подхода, при котором оценка резерва заявленных, но не урегулированных убытков для каждого убытка из установленной группы (выделенной, исходя из принадлежности к страховому риску, объекту страхования и других факторов, влияющих на величину ущерба) рассчитывается как усредненная величина ущерба по убыткам, относящимся к той же группе убытков. Резерв заявленных, но не урегулированных убытков формируется специалистами по урегулированию убытков. 4. Резерв произошедших, но не заявленных убытков (РПНУ) предназначен для обеспечения выполнения страховщиком своих обязательств, возникших в связи: - со страховыми случаями, произошедшими в течение отчетного или предшествующего ему периода, о факте наступления которых страховщику не было заявлено на отчетную дату; - со страховыми случаями, о факте наступления которых страховщику было заявлено, но на отчетную дату они по каким-либо причинам не были включены в резерв заявленных, но не урегулированных убытков; - с развитием резервов по уже заявленным страховым случаям (допускается формирование отрицательного резерва, если оценки резервов заявленных, но неурегулированных убытков являются завышенными); - с возобновленными убытками, т.е. убытками, которые уже были заявлены и считались полностью урегулированными, но по каким-либо причинам требуют дополнительных выплат (например, «судебные» убытки); - с убытками, о факте наступления которых актуарию известно на основе служебной информации, однако на отчетную дату они не были заявлены страховщику (латентные убытки). Анализ обязательств по наступившим страховым случаям может быть произведен на основе треугольника оплаченных убытков или треугольника состоявшихся убытков в рублях. При наличии статистики может быть использован треугольник, выраженный в количестве выплат или страховых случаев. При расчете РПНУ данные Компании тестируются с помощью разных методов: • Метод цепной лестницы; • Метод Борнхьюттера-Фергюсона (Bornhuetter-Ferguson) классический; • Метод Кейп-Код (Cape Code); • Аддитивный метод; • Метод Бюльмана-Штрауба (Bulman-Straub); • Метод Борнхьюттера-Фергюсона (Bornhuetter-Ferguson) с выровненным значением угловой ячейки; • Метод Бенктандера, построенный на основе комбинации модифицированного метода цепной лестницы и Борнхьюттера-Фергюсона (Bornhuetter-Ferguson). Методы 1-3 тестируются на основании возможных комбинаций расчета применяемых коэффициентов развития и убыточности, в частности: • Коэффициент развития по периоду развития, выбранный как кумулятивный среди индивидуальных коэффициентов развития; • Коэффициент развития по периоду развития, выбранный как средний среди индивидуальных коэффициентов развития – для измерения возможной флуктуации индивидуальных коэффициентов развития; • Коэффициент развития по периоду развития, выбранный как средний среди индивидуальных коэффициентов развития – для измерения возможных трендов коэффициентов развития; • Кумулятивный коэффициент убыточности; • Средний коэффициент убыточности; • Взвешенный коэффициент убыточности. Итоговое значение РПНУ выбирается на основе анализа применимости метода расчета к характеру данных, виду страхования и объему подписанной премии состоявшихся убытков. 5. Резерв расходов на урегулирование убытков предназначен для покрытия будущих</p>

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		<p style="text-align: center;">1</p> <p>расходов, которые прямо (например, расходы на оплату независимого оценщика) или косвенно (например, заработная плата специалистов по урегулированию убытков) относятся к урегулированию убытков. 6. Оценка ожидаемой к получению суммы регрессов (суброгаций, годных остатков) предназначена для учета будущих поступлений от третьих лиц, которые ожидаются в связи с урегулированием убытков. 7. Расчёт доли участия перестраховщиков в страховых резервах производится одновременно с расчетом страховых резервов. 7.1. Доля перестраховщика (перестраховщиков) в РНП определяется по каждому договору (группе договоров) в соответствии с условиями договора (договоров) перестрахования. При расчете долей перестраховщиков страховых резервов учитываются следующие параметры договоров исходящего перестрахования: 1) срок действия договора исходящего перестрахования; 2) база лет действия договора исходящего перестрахования (перестрахование на базе страхового года или перестрахование на базе календарного года); 3) порядок применения договоров исходящего перестрахования в том случае, когда прямой договор перестрахован сразу несколькими исходящими договорами (далее – система приоритетов). 7.2. Расчет доли перестраховщиков в РЗНУ производится отдельно по каждому убытку и по каждому договору исходящего перестрахования, под защиту которого попадает убыток в соответствии с условиями договора исходящего перестрахования. 7.3. Расчет доли перестраховщиков в РПНУ производится по учетной группе (виду страхования, линии бизнеса) в целом либо по группе договоров страхования, для которой в отдельности был рассчитан РПНУ. Доля перестраховщика в РПНУ рассчитывается как правило пропорционально отношению доли перестраховщиков в заработанной премии к заработанной премии, но может быть использована и иная методологии в зависимости от специфики начислений перестраховочных показателей, характера вида страхования и объема страховых премий. 8. Проверка адекватности сформированных на более ранние отчетные даты резервов убытков (run-off анализ). При составлении отчетности в соответствии с МСФО проводится регулярный и детальный анализ изменения резервов убытков. Ретроспективный анализ проводится на основании собственной статистики страховщика о фактической оплате убытков и текущих оценках резервов убытков. Цель проведения ретроспективного анализа – выявление возможной величины погрешности оценки резервов убытков, то есть величины избытка/дефицита резервов, отнесенной к первоначальной величине резервов. Данная возможная погрешность оценки резервов убытков характеризует точность первоначально проведенной оценки. "</p>
Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	5	<p>Руководство компании определяет классификацию финансовых активов при их первоначальном признании и пересматривает их назначение, определяя метод оценки – по амортизированной или справедливой стоимости – на каждую отчетную дату. Классификация зависит от цели, с которой приобретались финансовые активы.</p>
Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	6	<p>Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу (курс Центрального банка РФ) на дату совершения операции. Прибыли и убытки, возникающие в результате осуществления расчетов по данным операциям и от пересчета денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, по обменному курсу на конец года, отражаются в отчете о прибылях и убытках</p>
Непрерывность деятельности	7	<p>Финансовая отчетность составляется на основании допущения о непрерывности деятельности. Это означает, что Компания действует, и будет действовать в обозримом будущем, то есть не планирует и не нуждается в ликвидации или существенном сокращении своей деятельности в обозримом будущем.</p>
Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с	7.1	<p>В соответствии с требованиями МСФО (IAS) 29 немонетарные статьи финансовой отчетности, включая статьи капитала, относящиеся к операциям организации, совершенным до 31 декабря</p>

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
учетом изменений общей покупательной способности рубля		1 2002 года, пересчитаны с учетом изменений общей покупательской способности российского рубля. Так как ООО "Страховая компания "Капитал Полис" было учреждено до 2002 года уставный капитал был пересчитан согласно коэффициентам опубликованным на сайте госкомстатистики и увеличился, согласно пересчёту на 11 260 тыс.руб.
Раздел II. Изменения в учетной политике	11	x
Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	8	Изменения в учетную политику в 2020 году вносились в связи с опечатками в разделе "Учет основных средств"
Указываются наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО, с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	9	"МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» Совет по МСФО в июле 2014 года опубликовал окончательную версию МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты», которая включает все этапы проекта по финансовым инструментам и заменяет МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка», а также все предыдущие версии МСФО (IFRS) 9. Стандарт вводит новые требования к классификации и оценке, обесценению и учету хеджирования. МСФО (IFRS) 9 вступает в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2018 года или после этой даты. Допускается досрочное применение. Требуется ретроспективное применение, но представление сравнительной информации не обязательно. Допускается досрочное применение предыдущих версий МСФО (IFRS) 9, если дата первоначального применения 1 февраля 2015 года или более ранняя. Применение МСФО (IFRS) 9 повлияет на классификацию и оценку финансовых активов Компании, но не повлияет на классификацию и оценку его финансовых обязательств. МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с клиентами» МСФО (IFRS) 15, опубликованный в мае 2014 года, устанавливает новую пятиступенчатую модель, которая применяется по отношению к выручке по договорам с клиентами. Выручка по договорам аренды, договорам страхования, а также возникающая в отношении финансовых инструментов и прочих контрактных правам и обязательствам, относящимся к сферам применения МСФО (IAS) 17 «Аренда», МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» и МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» (или, в случае досрочного применения, МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты») соответственно, не входит в сферу применения МСФО (IFRS) 15 и регулируется соответствующими стандартами. Выручка согласно МСФО (IFRS) 15 признается в сумме, отражающей вознаграждение, которое компания ожидает получить в обмен на передачу товаров или услуг клиенту. Принципы МСФО (IFRS) 15 предоставляют более структурированный подход к оценке и признанию выручки. Новый стандарт применим ко всем компаниям, и заменит все текущие требования МСФО по признанию выручки. Полное или модифицированное ретроспективное применение требуется для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2017 года или после этой даты. В настоящий момент Компания оценивает влияние МСФО (IFRS) 15 и при необходимости планирует применить его на дату вступления в силу. " В соответствии с приказом Минфина России от 30.03.2017 N 50н используется временное освобождение от IFRS 9
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания	14	x

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		
Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	10	Денежные средства и их эквиваленты представляют собой высоколиквидные активы и включают денежные средства в кассе и остатки на текущих расчетных счетах кредитных организаций.
Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	11	Депозиты представляют собой непроемкие финансовые активы с фиксированными или определяемыми платежами, которые не котируются на активном рынке. Эти финансовые активы отражены по остаточной стоимости с использованием процентной ставки, установленной депозитным договором. Доходы и расходы от изменения стоимости данных финансовых активов отражаются в составе прибылей и убытков отчета о прибылях и убытках.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	12	Для целей подготовки финансовой отчетности справедливая стоимость котированных на бирже финансовых инструментов рассчитывается на основе рыночных котировок на момент закрытия торгов на ближайшую отчетную дату. Прибыли и убытки, возникающие в связи с изменениями справедливой стоимости категории «финансовые активы, изменение справедливой стоимости которых отражается и признаются в составе отчета прибылей и убытков и прочем совокупном доходе в том периоде, в котором они возникли.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	13	Долговые ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи, признаются по стоимости приобретения с учетом фактическим затратам. При наличии признаков обесценения, которые страховая компания определяет по МСФО (IAS) 39, формируются резервы под обесценение. Страховая компания в последний рабочий день месяца переоценивает все ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи, справедливая стоимость которых может быть надежно определена
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, удерживаемых до погашения	14	Долговые ценные бумаги, удерживаемые до погашения, признаются по цене приобретения с включением в стоимость затрат, связанных с покупкой. Долговые ценные бумаги, удерживаемые до погашения, не переоцениваются. При наличии признаков обесценения, которые страховая компания определяет по МСФО (IAS) 39, формируются резервы под обесценение. После первоначального признания страховая компания изменяет стоимость долговых ценных бумаг, удерживаемых до погашения, с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых с момента первоначального признания долговых ценных бумаг
Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности	15	"Дебиторская задолженность отражается в отчетности за вычетом резерва в связи с обесценением или невозвратностью. На каждую отчетную дату Компания проводит оценку наличия объективных данных о снижении стоимости финансового актива или группы финансовых активов. Резерв под обесценение дебиторской задолженности создается в том случае, если существуют объективные признаки того, что Компания не сможет получить причитающуюся ей сумму в установленный договором срок. Существенные финансовые трудности должника, вероятность того, что должнику будет грозить банкротство или финансовая реорганизация, а также невыполнение обязательств или отсрочка платежей (срок просроченной задолженности составляет более 12 месяцев) считаются признаками обесценения дебиторской задолженности. Начисление резерва на снижение стоимости дебиторской задолженности отражается в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в составе операционных расходов. Критерии создания: - резерв создается один раз в год по состоянию на конец периода на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации;
Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние,	16	Дочерние компании представляют собой организации, находящиеся под контролем Материнской компании. Наличие контроля

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
совместно контролируемые и ассоциированные предприятия		1 признается, когда Материнской компании принадлежит прямо или опосредованно более 50% голосующих акций, либо Материнская компания иным образом имеет возможность управлять финансовой и хозяйственной политикой предприятия с тем, чтобы получать выгоды от его деятельности. При оценке контроля учитываются потенциальные права голоса, которые могут быть реализованы в настоящее время. Ассоциированные компании представляют собой организации, на деятельность которых Инвестор (материнская компания) оказывает значительное влияние. Под «значительным влиянием» понимается правомочность инвестору участвовать в принятии решений, касающихся финансовой и операционной политики компаний. В данной консолидационной отчетности считается, что значительное влияние имеет место, если инвестор владеет от 10 до 50% прав голосования в другой компании.
Порядок признания и последующего учета прочих активов	17	Компания признает финансовый актив в своем балансе только в том случае, когда она становится стороной по договору в отношении данного финансового инструмента.
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	На текущий момент не актуально, в связи с отсутствием объектов учёта
Порядок признания и последующего учета займов и прочих привлеченных средств	19	Краткосрочные обязательства учитываются по первоначальной стоимости - размеру обязательства, которые Компания обязана возместить при погашении обязательства. Кредиты и займы полученные первоначально признаются по стоимости, которая представляет собой справедливую стоимость полученных средств за вычетом транзакционных издержек. В последующих периодах кредиты и займы оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки. Разницы между справедливой стоимостью полученного вознаграждения (за вычетом транзакционных издержек) и суммой возмещения признаются в качестве процентных расходов в течение всего периода действия займа.
Порядок признания и последующего учета выпущенных долговых ценных бумаг	20	На текущий момент не актуально, в связи с отсутствием объектов учёта
Порядок признания и последующего учета прочих финансовых обязательств	21	Компания признает финансовое обязательство в своем балансе только в том случае, когда она становится стороной по договору в отношении данного финансового инструмента.
Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	22	"Право взаимозачета существует, если выполнены все следующие условия: • каждая из сторон имеет обязательства перед другой стороной на сумму, поддающуюся оценке; • Компания имеет право на зачет суммы, задолженности третьему лицу, против суммы задолженности третьего лица. • право зачета правомерно в соответствии с положениями законодательства. "
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	28	x
Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	23	На текущий момент не актуально, в связи с отсутствием объектов учёта
Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	24	На текущий момент не актуально, в связи с отсутствием объектов учёта

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	25	На текущий момент не актуально, в связи с отсутствием объектов учёта
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением страховой деятельности	32	x
Страховая деятельность. Порядок признания, классификация договоров страхования	26	"Это контракты, которые содержат существенный страховой риск. Такие контракты также могут содержать финансовый риск. В целом Группа определяет в качестве существенного страхового риска такую позицию, как возможная необходимость произвести выплату при наступлении страхового случая, которая, по крайней мере, на 10% выше, чем сумма, причитающаяся к выплате, если страховой случай не наступил. Страховой риск связан с неопределённостью в отношении следующих аспектов при заключении контракта: наступление страхового события, дата наступления страхового события и размер убытка, связанного с наступившим страховым событием. Премии по договорам страхования учитываются как начисленные в момент начала действия договоров страхования и относятся к заработанной премии пропорционально в течение срока действия договоров страхования. Премии, не связанные со значительным страховым риском, не признаются как начисленные премии. Если договор, рассматриваемый как договор страхования, не соответствует критериям признания по МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования», операции, связанные с ним, исключаются из признаваемых страховыми операциями: поступления не отражаются как страховые премии, расходы не отражаются как убытки от страхования, страховые обязательства (страховые резервы) не формируются. Применимыми стандартами для отражения операций по таким договорам будут МСФО (IAS) 18 «Выручка» или МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка». "
Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных доходов и расходов. Порядок рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	27	"Актив в виде отложенных аквизиционных расходов признается при заключении договора страхования. В дальнейшем он оценивается по амортизированной стоимости в соответствии с методом эквивалентного учета (амортизируется по мере признания заработанной страховой премии). Прекращение признания отложенных аквизиционных расходов происходит одновременно с прекращением признания страхового обязательства в части резерва незаработанной премии. "
Порядок признания, последующего учета, проверки на обесценение, прекращения признания дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	28	Проверка на обесценение осуществляется один раз в год, по результатам проведённой инвентаризации. Создание резерва сомнительных долгов производится согласно п.24
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	29	Проверка на обесценение осуществляется один раз в год, по результатам проведённой инвентаризации. В результате признания задолженности обесценённой производится списание на расходы
Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	30	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
<p>Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета проведения проверки на обесценение, прекращение признания обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни</p>	31	<p>1</p> <p>Резервы убытков представляют собой оценку обязательств по будущим страховым выплатам и формируются в соответствии с принципами наилучшей оценки. Резервы убытков включают резерв заявленных, но не урегулированных убытков (РЗУ), резерв произошедших, но не заявленных убытков (РПНУ), резервы прямых и косвенных расходов на урегулирование убытков, резерв неистекшего риска. Резервы убытков, оценка которых производилась в иностранной валюте, перед отражением в учете пересчитываются в рубли по курсу Банка России, действующему на отчетную дату</p>
<p>Порядок признания и последующего учета обязательств, классификации, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод и без негарантированной возможности получения дополнительных выгод</p>	32	<p>Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта</p>
<p>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</p>	40	<p>Передача договора в перестрахование не снимает с Группы ответственности перед страхователями. Суммы к получению от перестраховщиков оцениваются в соответствии с суммами по контрактам, переданным в перестрахование, и в соответствии с условиями каждого договора перестрахования. Активы по перестрахованию включают суммы к получению от перестраховочных компаний по урегулированным убыткам, включая расходы по урегулированию убытков. Кредиторская задолженность по операциям перестрахования представляет собой обязательства Компании по передаче премий перестраховщикам.</p>
<p>Порядок признания и последующего учета страховых премий по договорам страхования, перестрахования</p>	33	<p>"Долгосрочные договоры страхования, относящиеся к страхованию иному, чем страхование жизни, по которым величина страховой суммы и страховой премии изменяется ежегодно, следует рассматривать как договоры страхования, заключаемые на один год с условием обязательной пролонгации. Страховую премию по таким договорам страхования следует начислять ежегодно с учетом срока несения ответственности в пределах установленной страховой суммы на соответствующий год. Страховая премия по договору страхования, действие которого распространяется на период до даты заключения (ретроактивное страхование), признается в отчетности на дату заключения договора страхования. Это же применимо к договорам перестрахования. По договорам страхования по генеральному полису, как правило, в момент подписания генерального полиса переход риска не происходит. Признание страховой премии осуществляется по мере оформления отдельных страховых полисов, содержащих конкретные условия перехода риска. Денежные средства, полученные от страхователя в счет уплаты страховой премии до заключения отдельных страховых полисов отражаются в отчетности как кредиторская задолженность по предоплате. Страховые премии, переданные в перестрахование, представляют собой расходы, уменьшающие признанные доходы в виде страховых премий по перестрахованным договорам страхования (сострахования, перестрахования). Порядок признания расходов в виде страховых премий, переданных в перестрахование, аналогичен порядку признания страховых премий. Расходы в виде страховых премий, переданных в перестрахование, признаются на наиболее позднюю из дат: заключение договора перестрахования или начало перестраховочной защиты (несение перестраховщиком риска). По договорам облигаторного перестрахования расходы в виде страховых премий, переданных в перестрахование, признаются одновременно с признанием дохода в виде страховых премий, поскольку имеется соглашение о переходе части риска к перестраховщику с момента принятия риска перестрахователем. По непропорциональным договорам облигаторного перестрахования</p>

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		<p style="text-align: center;">1</p> <p>(эксцедента убытка или эксцедента убыточности) плата за перестрахование определяется исходя из объема и характеристики портфеля договоров, риски по которому передаются в перестрахование. При этом в момент уплаты страховой премии перестраховщику не известен конкретный объем риска, который передается, поскольку часть договоров, попадающих в перестраховочную защиту, не заключены. Дополнительная премия по договорам непропорционального перестрахования, уплачиваемая сверх минимальной депозитной премии, признается расходом для перестрахователя (доходом для перестраховщика) в том периоде, к которому относится перестрахование. По договорам, предусматривающим уплату страховой премии в рассрочку, применяется метод начисления – доходом признается вся страховая премия, являющаяся оплатой страхового риска, переданного страховщику. Если договор содержит механизм, обязательный для обеих сторон, по которому следствием неоплаты очередного взноса является прекращение несения страховщиком риска, либо его существенное снижение, так что риск перестает быть значительным, страховая премия признается только в части оплаченного периода ответственности. Если неоплата взноса приводит к возникновению права страховщика на отказ от страхования, страховая премия признается доходом в полном объеме в момент признания. Страховые премии, относящиеся к отчетному периоду, отражаются в общем размере страховых премий с учетом всех изменений или уточнений, возникающих в учетном периоде в отношении этих премий, причем дополнительные премии или возврат премий рассматривается как уточнение размера первоначальной премии. При досрочном прекращении договоров страхования неоплаченная часть дебиторской задолженности страхователей, относящаяся к периоду, в котором страхование не осуществлялось, рассматривается как уменьшение страховой премии. Суммы возврата страховой премии за не истекший период страхования отражаются в отчетности отдельной статьей (аннулированные страховые премии), показатель которой уменьшает размер страховых премий."</p>
<p>Порядок признания и последующего учета страховых выплат по договорам страхования, перестрахования, а также доли перестраховщиков в выплатах</p>	<p style="text-align: center;">34</p>	<p>"Страховые выплаты являются компонентом расхода и отражаются в отчетности страховщиков: страховые выплаты; доля перестраховщиков в страховых выплатах; Страховая выплата признается тогда, когда обязательство перед выгодоприобретателями исполнено путем оплаты денежными средствами, предоставлением возмещения в натуральной форме, оплатой медицинских услуг и т.д. Долю перестраховщиков в страховых выплатах перестрахователи признают в составе доходов в том отчетном периоде, в котором произведено признание страховых выплат по перестрахованным договорам страхования, сострахования и перестрахования. В некоторых случаях по договорам непропорционального перестрахования (эксцедент убытка или эксцедент убыточности), по которым перестрахован риск по отдельному портфелю договоров страхования (сострахования, перестрахования), доля перестраховщиков начисляется на конец соответствующего периода перестраховочного покрытия по результатам определения финансового результата по перестрахованному портфелю договоров страхования (сострахования, перестрахования) в соответствии с условиями указанных договоров непропорционального перестрахования. Выплаты, осуществленные по договорам, не признаваемым таковыми согласно МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования», не включаются в статью выплат в отчетности. Они могут быть признаны как расходы, связанные с получением доходов, каковыми признаются поступления по таким договорам."</p>
<p>Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов и доходов</p>	<p style="text-align: center;">35</p>	<p>Под аквизиционными расходами понимаются расходы, связанные заключением договоров страхования. К прямым аквизиционным расходам относятся уплачиваемые вознаграждения и комиссии, стоимость составления договоров, оплата услуг страховых посредников, иные аналогичные расходы. К косвенным</p>

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1 аквизиционным расходам относятся расходы на привлечение клиентов, административные расходы подразделений, осуществляющих поиск, привлечение клиентов, офисов и отделов продаж и тому подобные расходы. Аквизиционные расходы в виде комиссионного вознаграждения страховому посреднику за заключение договора страхования капитализируются и включаются в состав расходов по мере признания страховой премии доходом.
Порядок признания дохода по суброгациям и регрессам	36	Признание причитающихся к получению сумм по суброгационным и регрессным требованиям следует осуществлять не ранее, чем в момент или после осуществления страховой выплаты в денежной либо натуральной форме.
Порядок признания дохода от реализации годных остатков (абандон)	37	Право страховщика продать поврежденное имущество, приобретенное в процессе урегулирования претензий (т.е. полученного в порядке абандона), следует осуществлять не ранее, чем в момент или после осуществления страховой выплаты в денежной либо натуральной форме.
Состав и порядок признания доходов и расходов по операциям обязательного медицинского страхования	38	Не актуально в связи с отсутствием таких объектов учёта
Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	39	<p>"Премии по договорам страхования учитываются как начисленные в момент начала действия договоров страхования и относятся к заработанной премии пропорционально в течение срока действия договоров страхования. Премии, не связанные со значительным страховым риском, не признаются как начисленные премии. Если договор, рассматриваемый как договор страхования, не соответствует критериям признания по МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования», операции, связанные с ним, исключаются из признаваемых страховыми операциями: поступления не отражаются как страховые премии, расходы не отражаются как убытки от страхования, страховые обязательства (страховые резервы) не формируются. Страховщик тестирует следующие активы на предмет обесценения: - дебиторская задолженность по договорам страхования и перестрахования; - дебиторская задолженность по суброгационным и иным аналогичным требованиям; - задолженность перестраховщиков по страховым выплатам; - депо премий по рискам переданным в перестрахование; - доля перестраховщиков в резервах. Резерв на обесценение дебиторской задолженности создается исходя из оценки Группы возможности взыскания задолженности с конкретных клиентов. Если происходит снижение кредитоспособности какого-либо из крупных клиентов или фактические убытки от невыполнения обязательств должниками превышают оценки Группы, фактические результаты могут отличаться от указанных оценок. Если Группа определяет, что не существует объективного подтверждения факта обесценения конкретной дебиторской задолженности, независимо от суммы, такая дебиторская задолженность будет включена в категорию дебиторов с близкими характеристиками кредитного риска, и совокупная дебиторская задолженность по данной категории тестируется на предмет обесценения. Указанные характеристики связаны с оценкой будущих денежных потоков, генерируемых группами таких активов, которые зависят от способности должников погашать все суммы задолженности в соответствии с договорными условиями, относящимися к оцениваемым активам. Будущие денежные потоки по группе дебиторов, совокупно оцениваемых на предмет обесценения, определяются исходя из договорных денежных потоков, генерируемых активами, и имеющегося опыта руководства Группы в оценке возможной просрочки погашения задолженности в результате прошлых событий, связанных с убытком, а также в отношении возможности взыскания просроченной задолженности. Прошлый опыт корректируется с учетом текущих наблюдаемых данных с целью отражения текущих условий, которые не оказывали влияния на</p>

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
		предшествующие периоды, и исключения влияния ранее имевших место условий, которые отсутствуют в настоящий момент. "
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	48	x
Применяемая модель учета инвестиционного имущества	41	Инвестиционное имущество первоначально оценивается по справедливой стоимости. По земельным участкам амортизация не начисляется.
Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	42	Имущество относится к инвестиционному при следующих условиях: - имущество находится в собственности страховой компании; - не используется в процессе операционной деятельности; - предназначено для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), доходов от прироста стоимости этого имущества, или того и другого; - продажа имущества в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества, не планируется.
Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же местонахождения, что и оцениваемый объект	43	Оценка инвестиционного имущества осуществляется методом: по справедливой стоимости.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств	52	x
База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	44	Применяется две модели учета основных средств: учет недвижимость - по переоцененной стоимости (метод оценки: пропорциональный пересчет первоначальной стоимости и начисленной амортизации с использованием коэффициента переоценки); основные средства кроме недвижимости - по первоначальной стоимости за минусом амортизации и убытков от обесценения (проводится проверка на обесценение). Стоимость существенных обновлений и усовершенствований основных средств капитализируется. Затраты на обслуживание, текущий ремонт и незначительные обновления относятся на расходы по мере их возникновения. Незначительные обновления включают расходы, в результате которых не происходит качественного технического усовершенствования данного объекта. Прибыли и убытки от выбытия основных средств включаются в составе прибылей и убытков консолидированного отчета о совокупном доходе по мере их возникновения. В стоимость основных средств не включается первоначальная оценка затрат на ликвидацию объектов основных средств. "
Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	45	Амортизация основных средств начисляется по линейному методу в течение их остаточного срока полезной эксплуатации.
Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	46	"Здания и сооружения 30-50 лет. Машины и оборудование 2-10 лет Транспортные средства 5 лет Компьютеры и офисное оборудование 5 года Прочие не более 40 лет "
Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	56	x
Определение и состав нематериальных активов	47	Нематериальные активы Компании имеют определенный срок полезного использования и включают товарный знак. Он амортизируется с использованием метода равномерного списания в течение срока полезного использования, не превышающего 10 лет.

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	48	Стоимость переоценки за вычетом амортизации
Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	49	На каждую дату составления бухгалтерского баланса руководство производит оценку признаков снижения возмещаемой стоимости активов ниже их балансовой стоимости. В случае выявления такого снижения, балансовая стоимость уменьшается до оценочной возмещаемой суммы, которая определяется как наибольшая из справедливой стоимости за вычетом расходов по продаже и стоимости от использования.
Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	50	Амортизация начисляется линейным методом в течение ожидаемого срока полезного использования нематериальных активов и отражается в составе прибыли и убытков с даты ввода соответствующего актива в эксплуатацию. Ожидаемый срок полезного использования нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования варьируется в пределах от 2 до 10 лет.
Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	51	Расходы, приводящие к усовершенствованию или расширению характеристик нематериальных активов по сравнению с их первоначальной спецификацией, признаются капитальными улучшениями и прибавляются к первоначальной стоимости. Затраты, связанные с эксплуатацией нематериальных активов, отражаются в составе расходов по мере их возникновения.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	62	x
Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий.	52	Начисление заработной платы, взносов в пенсионный фонд, оплачиваемого ежегодного отпуска и отпуска по болезни признаются в том отчетном периоде, когда услуги были оказаны сотрудниками Компании. Компания начисляет резерв по неиспользованным отпускам. Расходы по отпуску включаются в отчет о совокупном годовом доходе.
Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых страховщиком	53	Взносы в пенсионный фонд учитываются, как пенсионные планы с установленными взносами и отражаются в составе текущих обязательств.
Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	54	не актуально
Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	55	не актуально
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств	67	x
Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	56	не актуально

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
<p>Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств</p>	57	<p>"Резерв под обязательства и отчисления является обязательством нефинансового характера с неопределенным сроком или суммой. Резервы создаются при возникновении у компании обязательств (правовых или вытекающих из сложившейся деловой практики), возникших в результате событий, произошедших до отчетной даты. При этом существует высокая вероятность того, что для исполнения этих обязательств Компании потребуется отток экономических ресурсов, и сумма обязательств может быть оценена с достаточной степенью точности. "</p>
<p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде</p>	58	<p>Обязательство по договору аренды, после первоначального признания, переоценивается путем дисконтирования предусмотренных арендных платежей. Расчет дисконтирования отражается в специальном регистре. При дисконтировании применяется процентная ставка, предусмотренная договором аренды. При невозможности ее расчета используется процентная ставка по заемным средствам арендатора: ставка процента, по которой на дату начала арендных отношений арендатор мог бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости актива в форме права пользования в аналогичных экономических условиях. Проценты по обязательству по договору аренды признаются процентными расходами. Не позднее последнего дня месяца и в установленные договором аренды даты уплаты арендных платежей проценты, начисленные за истекший месяц либо за период с даты уплаты предыдущего арендного платежа, признаются в составе процентных расходов.</p>
<p>Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью</p>	58.1	<p>Не применение положений по учету договоров аренды в отношении краткосрочной аренды либо аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость (упрощенная модель учета). В этом случае, в бухгалтерском учете отражаются только арендные платежи, признаваемые в качестве расходов в течение срока аренды. А стоимость базового актива, полученного в аренду, учитывается на внебалансовых счетах. Оценка стоимости базового актива производится по каждому договору аренды на основе актива, как если бы он был новым, вне зависимости от возраста актива на момент предоставления его в аренду. Вывод о низкой стоимости актива делается на абсолютной основе. Решение о применении упрощенной модели учета оформляется в отношении каждого договора аренды</p>
<p>Порядок отражения дивидендов</p>	59	<p>Дивиденды могут быть выплачены в виде денежных средств, имущества или долговых ценных бумаг. Объявленные дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала на конец отчетного периода только в том случае, если они были утверждены акционерами до даты или на дату окончания отчетного периода. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности, если они были объявлены после окончания отчетного периода, но до утверждения финансовой отчетности к выпуску.</p>
<p>Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства</p>	60	<p>"В финансовой отчетности отражены расходы по налогу на прибыль в соответствии с требованиями действующего или по существу вступившего на отчетную дату в силу законодательства Российской Федерации. Расходы по налогу на прибыль включают текущие налоговые платежи и отложенное налогообложение и отражаются на счетах прибыли и убытков, если только они не должны быть отражены в составе прочих совокупных доходов в связи с тем, что относятся к операциям, которые также отражены в этом же или другом периоде в составе прочих совокупных доходов. Текущее налогообложение рассчитывается на основе сумм, ожидаемых к уплате/возмещению в/из бюджет в отношении налогооблагаемой прибыли или убытков за текущий и предшествующие периоды. Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда будут</p>

Требования к раскрытию информации	Номер строки	Описание
		1
		восстановлены временные разницы или зачтены отложенные налоговые убытки. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовом положении только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы."
Порядок признания и оценки резервного капитала	61	Резервный капитал представляет собой резерв, который Общество создает за счет нераспределенной прибыли. Отчисления в резерв производятся на основании решения собрания участников в сумме, определенной в данном решении.
Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	62	"Собственные (выкупленные) акции: не предоставляют права голоса; не учитываются при подсчете голосов; не предполагают начисления дивидендов. Сумма собственных акций, находящихся во владении компании, раскрывается отдельно непосредственно в балансе или в примечаниях. Прибыль (убыток) по операциям с акционерами в отчете о прибыли и убытке – не признается. "
Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	63	Уставный капитал Компании признается долевым инструментом и отражается в финансовой отчетности по справедливой стоимости. После признания стоимость долевых инструментов не изменяется.
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	64	"Кредиторская задолженность – это текущая задолженность Компании, возникшая в результате прошлых периодов, урегулирование которой приведет к оттоку из Компании ресурсов, содержащих экономическую выгоду. Долгосрочные и краткосрочные обязательства отражаются в учете по методу начисления. Признание обязательства прекращается только тогда, когда оно погашено, аннулировано или срок его действия истек. Разность между балансовой стоимостью обязательства (или его части) погашенного или переданного другой стороне, и выплаченным возмещением, включая любые переданные не денежные активы или принятые обязательства, следует относить на счет прибылей и убытков в текущем периоде. Кредиторская задолженность перед третьими лицами может быть погашена путем взаимозачета при условии существования права на проведение взаимозачета. "

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты Таблица 5.1 Денежные средства и их эквиваленты

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Денежные средства в кассе	1	482 551.53	268 812.35
Денежные средства в пути	2	-	2 080 218.00
Денежные средства на расчетных счетах	3	50 256 613.85	115 911 408.78
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	4	-	-
Денежные средства, переданные в доверительное управление	5	-	-
Прочие денежные средства	6	-	-
Итого	7	50 739 165.38	118 260 439.13

Текстовое раскрытие. Денежные средства и их эквиваленты.

Номер строки	Содержание
	1
1	X

Номер строки	Содержание
	1
2	В состав статьи включены денежные средства на счетах Росбанка, ПСКБ, ВТБ, Россия, Промсвязьбанк, Сбербанк. На денежные средства по состоянию на 31.12.2020 ограничения не наложены. Информация о кредитном качестве эквивалентов денежных средств представлена в таблице 62.9 примечания 62 настоящего приложения.

Таблица 5.2 Сверка сумм, содержащихся в отчете о потоках денежных средств, с аналогичными статьями, представленными в бухгалтерском балансе

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	1	50 739 165.38	118 260 439.13
Банковские овердрафты	2	-	-
Прочее	2.1	-	-
Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	3	50 739 165.38	118 260 439.13

Примечание 6. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах Таблица 6.1 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		1	2	3	4	5
Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1	-	-	-	-	-
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	2	410 967 461.52	-	410 967 461.52	-	410 967 461.52
субординированные депозиты	3	-	-	-	-	-
Сделки обратного репо	4	-	-	-	-	-
Прочие размещенные средства	5	-	-	-	-	-
Итого	6	410 967 461.52	-	410 967 461.52	-	410 967 461.52

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		1	2	3	4	5
Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.1	-	-	-	-	-
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	a.2	180 621 582.32	-	180 621 582.32	-	180 621 582.32
субординированные депозиты	a.3	-	-	-	-	-
Сделки обратного репо	a.4	-	-	-	-	-
Прочие размещенные средства	a.5	-	-	-	-	-
Итого	a.6	180 621 582.32	-	180 621 582.32	-	180 621 582.32

Текстовое раскрытие. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах.

Номер строки	Содержание
	1
1	По состоянию на 31.12.2020 г. у страховщика были остатки депозитов в 5 кредитных организациях: Росбанк, ПСКБ, Россельхозбанк, КредитЕвропаБанк, Банк Санкт-Петербург. Сумма размещенных депозитов в каждом банке находится в интервале от 10 до 100 млн.руб. Информация о кредитном качестве депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблицах 62.9 и 62.10 примечания 62 настоящего приложения.

Таблица 6.2 Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020		31.12.2019	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
		1	2	3	4
Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	-	-	-	-
Депозиты	2	2,9 - 4,5	1 мес.- 3 мес.	1,4 - 6,05	1 мес.- 3 мес.
Субординированные депозиты	3	-	-	-	-
Сделки обратного репо	4	-	-	-	-
Прочие размещенные средства	5	-	-	-	-

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка Таблица 7.1 Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1	-	-
Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	1.1	-	-
Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	2	163 734 861.63	194 591 862.73
Прочие долевыми инструментами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	2.1	-	-
Производные финансовые инструменты	3	-	-
Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	3.1	-	-

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	3.2	-	-
Итого	4	163 734 861.63	194 591 862.73

Таблица 7.4 Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Долевые ценные бумаги, в том числе:			
всего	1	-	-
кредитных организаций и банков-нерезидентов	2	-	-
некредитных финансовых организаций	3	-	-
нефинансовых организаций	4	-	-
Долговые ценные бумаги, в том числе:			
всего	5	163 734 861.63	194 591 862.73
Правительства Российской Федерации	6	2 978 846.00	71 473 163.60
субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	7	-	-
иностраннх государств	8	-	-
кредитных организаций и банков-нерезидентов	9	1 931 289.00	20 963 287.42
некредитных финансовых организаций	10	-	-
нефинансовых организаций	11	158 824 726.63	102 155 411.71
Итого	12	163 734 861.63	194 591 862.73

Примечание 10. Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования Таблица 10.1 Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Дебиторская задолженность по страхованию жизни	1	-	-
Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	2	169 359 984.56	173 715 793.51
Итого	3	169 359 984.56	173 715 793.51

Таблица 10.3 Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	1	165 214 545.40	157 611 117.86

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	2	-	-
Дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	3	-	-
Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	4	-	-
Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	5	-	-
Дебиторская задолженность по депо премий и убытков	6	-	-
Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	7	5 582 646.90	19 543 911.77
Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	8	8 493 542.77	12 337 249.26
Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	9	-	-
Незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	10	-	-
Прочая дебиторская задолженность	11	-	-
Резерв под обесценение	12	(9 930 750.51)	(15 776 485.38)
Итого	13	169 359 984.56	173 715 793.51

Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни.

Код строки	Содержание
	1
1	<p>Анализ резерва под обесценение дебиторской задолженности по страхованию иному, чем страхование жизни, раскрывается в таблице 25.6 примечания 25 настоящего приложения. Анализ кредитного качества дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по договорам страхования иного, чем страхование жизни, раскрывается в таблицах 62.9, 62.13 примечания 62 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 7. Основная доля дебиторской задолженности страхователей приходится на договора страхования ДМС (77%). Величина просроченной задолженности со сроком просрочки менее 30 дней составляет 5 745 тыс.руб. По состоянию на 31.12.20 и 31.12.2019 существенная концентрация дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования отсутствовала.</p> <p>Оценочная справедливая стоимость дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по договорам страхования иного, чем страхование жизни, и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрывается в примечании 66 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 7.</p>

Примечание 12. Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность Таблица 12.1 Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		1	2	3	4	5
Долговые ценные бумаги, в том числе:	1	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	2	-	-	-	-	-
Займы выданные	3	-	-	-	-	-
Сделки обратного репо	4	-	-	-	-	-
Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	5	3 981 012.12	-	3 981 012.12	-	3 981 012.12
Дебиторская задолженность по финансовой аренде	6	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	7	-	-	-	-	-
Расчеты с клиентами по посредническим договорам	8	-	-	-	-	-
Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	9	-	-	-	-	-
Расчеты с акционерами, участниками	10	-	-	-	-	-
Прочее	11	56 077 337.00	-	56 077 337.00	-	56 077 337.00
Итого	12	60 058 349.12	-	60 058 349.12	-	60 058 349.12

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		1	2	3	4	5
Долговые ценные бумаги, в том числе:	a.1	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	a.2	-	-	-	-	-
Займы выданные	a.3	-	-	-	-	-
Сделки обратного репо	a.4	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		1	2	3	4	5
Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	a.5	678 107.65	-	678 107.65	-	678 107.65
Дебиторская задолженность по финансовой аренде	a.6	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	a.7	-	-	-	-	-
Расчеты с клиентами по посредническим договорам	a.8	-	-	-	-	-
Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	a.9	-	-	-	-	-
Расчеты с акционерами, участниками	a.10	-	-	-	-	-
Прочее	a.11	-	-	-	-	-
Итого	a.12	678 107.65	-	678 107.65	-	678 107.65

Примечание 15. Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни Таблица 15.1 Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020			31.12.2019		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3	4	5	6
Резерв незаработанной премии	1	459 528 802.20	2 875 368.50	456 653 433.70	448 039 093.78	604 965.41	447 434 128.37
Резервы убытков	2	243 579 505.89	37 679 458.45	205 900 047.44	205 609 954.63	41 620 835.01	163 989 119.62
Резерв расходов на урегулирование убытков	3	16 695 063.13	-	16 695 063.13	12 025 786.07	-	12 025 786.07
Актuarная оценка будущих поступлений по суброгациям и регрессам	4	-	-	-	-	-	-
Актuarная оценка будущих поступлений от реализации годных остатков	5	-	-	-	-	-	-
Резерв неистекшего риска	6	3 375 498.81	-	3 375 498.81	51 504.27	-	51 504.27
Итого	7	723 178 870.03	40 554 826.95	682 624 043.08	665 726 338.75	42 225 800.42	623 500 538.33

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

Номер строки	Содержание
	1
1	По состоянию на 31 декабря 2020 года была проведена оценка адекватности резервов по договорам страхования иного, чем страхование жизни. По результатам проведения оценки был создан резерв неистекшего риска на сумму 3 375 тысяч рублей. Доля перестраховщика не корректировалась. Анализ резерва убытков по договорам страхования иного, чем страхование жизни, по ожидаемым срокам погашения раскрывается в таблице 62.17 примечания 62 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 4. Информация о кредитном качестве доли перестраховщиков в резервах по договорам страхования иного, чем страхование жизни, раскрывается в таблице 62.9 примечания 62 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 4. Анализ доли перестраховщиков в резервах по договорам страхования иного, чем страхование жизни по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) раскрывается в таблице 62.17 примечания 62 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 4.

Таблица 15.2 Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии

Наименование показателя	Номер строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах
		1	2
На начало отчетного периода	1	448 039 093.78	604 965.41
Страховые премии, начисленные в течение отчетного периода	2	1 223 284 217.15	43 120 215.74
Страховые премии, заработанные в течение отчетного периода	3	(1 211 794 508.73)	(40 849 812.65)
Прочие изменения	4	-	-
На конец отчетного периода	5	459 528 802.20	2 875 368.50

Резервы-нетто
3
447 434 128.37
1 180 164 001.41
(1 170 944 696.08)
-
456 653 433.70

Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии. Сравнительные данные.

Наименование показателя	Номер строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
На начало сравнительного периода	1	453 346 994.09	683 408.65	452 663 585.44
Страховые премии, начисленные в течение сравнительного периода	2	1 152 504 126.04	43 471 535.39	1 109 032 590.65
Страховые премии, заработанные в течение сравнительного периода	3	(1 157 812 026.35)	(43 549 978.63)	(1 114 262 047.72)
Прочие изменения	4	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
На конец сравнительного периода	5	448 039 093.78	604 965.41	447 434 128.37

Текстовое раскрытие. Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии.

Номер строки	Содержание
	1
1	Для оценки резерва незаработанной премии используется следующий метод PRT.

Таблица 15.3 Движение резерва убытков и доли перестраховщиков в резерве убытков

Наименование показателя	Номер строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
На начало отчетного периода	1	205 609 954.63	41 620 835.01	163 989 119.62
Убытки, произошедшие в текущем отчетном периоде	2	789 463 121.61	35 759 970.50	753 703 151.11
Изменение резерва убытков прошлых лет, имевшее место в отчетном периоде	3	(54 427 062.45)	(5 898 914.59)	(48 528 147.86)
Страховые выплаты в течение отчетного периода	4	(697 066 507.90)	(33 802 432.47)	(663 264 075.43)
Прочие изменения	5	-	-	-
На конец отчетного периода	6	243 579 505.89	37 679 458.45	205 900 047.44

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

Наименование показателя	Номер строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
На начало сравнительного периода	1	143 192 671.35	10 266 397.47	132 926 273.88
Убытки, произошедшие в сравнительном периоде	2	875 364 530.14	50 834 425.09	824 530 105.05
Изменение резерва убытков прошлых лет, имевшее место в сравнительном периоде	3	(20 935 570.68)	2 189 165.60	(23 124 736.28)
Страховые выплаты в течение сравнительного периода	4	(792 011 676.18)	(21 669 153.15)	(770 342 523.03)
Прочие изменения	5	-	-	-
На конец сравнительного периода	6	205 609 954.63	41 620 835.01	163 989 119.62

Текстовое раскрытие. Движение резерва убытков и доли перестраховщиков в резерве убытков.

Номер строки	Содержание
	1
1	Оценка резерва убытков и доли перестраховщиков в них осуществляется с использованием следующих актуарных методов: Метод Цепной лестницы и Борнхьюттера-Фергюсона. Наиболее существенными с точки зрения оценки величины резервов являются следующие актуарные

Номер строки	Содержание
	1
	предположения: в части каско: прогноз развития судебных убытков соответствует их фактическому развитию; в части грузов: соответствие ожидаемой убыточности и ожидаемого развития нетто-показателей брутто-показателям. В части ДМС: модель развития убыточности соответствует фактическому развитию в условиях влияния карантинных мер.

Таблица 15.4 Изменение резерва расходов на урегулирование убытков и доли перестраховщиков в резерве расходов на урегулирование убытков

Наименование показателя	Номер строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
На начало отчетного периода	1	12 025 786.07	-	12 025 786.07
Расходы на урегулирование убытков, произошедших в текущем отчетном периоде	2	39 917 900.41	(407 031.00)	40 324 931.41
Изменение суммы состоявшихся расходов на урегулирование убытков, произошедших в предыдущих отчетных периодах	3	-	-	-
Расходы на урегулирование убытков, оплаченные в течение отчетного периода	4	(35 248 623.35)	407 031.00	(35 655 654.35)
На конец отчетного периода	5	16 695 063.13	-	16 695 063.13

Изменение резерва расходов на урегулирование убытков и доли перестраховщиков в резерве расходов на урегулирование убытков. Сравнительные данные.

Наименование показателя	Номер строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
На начало сравнительного периода	1	7 076 709.71	0.00	7 076 709.71
Расходы на урегулирование убытков, произошедших в сравнительном периоде	2	20 898 824.34	-	20 898 824.34
Изменение суммы состоявшихся расходов на урегулирование убытков, произошедших в предыдущих периодах	3	-	-	-
Расходы на урегулирование убытков, оплаченные в течение сравнительного периода	4	(15 949 747.98)	-	(15 949 747.98)
На конец сравнительного периода	5	12 025 786.07	-	12 025 786.07

Таблица 15.6 Движение резерва неистекшего риска и доли перестраховщиков в резерве неистекшего риска

Наименование показателя	Номер строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
На начало отчетного периода	1	51 504.27	-	51 504.27
Начисление резерва неистекшего риска	2	3 375 498.81	-	3 375 498.81
Списание резерва неистекшего риска	3	(51 504.27)	-	(51 504.27)
На конец отчетного периода	4	3 375 498.81	-	3 375 498.81

Движение резерва неистекшего риска и доли перестраховщиков в резерве неистекшего риска. Сравнительные данные.

Наименование показателя	Номер строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
На начало сравнительного периода	1	6 249 995.07	0.00	6 249 995.07
Начисление резерва неистекшего риска	2	51 504.27	-	51 504.27
Списание резерва неистекшего риска	3	(6 249 995.07)	-	(6 249 995.07)
На конец сравнительного периода	4	51 504.27	-	51 504.27

Таблица 15.8 Анализ развития убытков – брутто-перестрахование

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Обязательства по непоплаченным убыткам и расходам на урегулирование убытков	1	132 902 528.77	289 781 854.37	134 248 115.97	150 269 381.06
Выплаты и расходы на урегулирование убытков (нарастающим итогом) к концу:					
Выплаты и расходы на урегулирование убытков нарастающим итогом за период отчетный минус 4	2	91 850 396.60	-	-	-
Выплаты и расходы на урегулирование убытков нарастающим итогом за период отчетный минус 3	3	92 354 334.96	159 895 553.98	-	-
Выплаты и расходы на урегулирование убытков нарастающим итогом за период отчетный минус 2	4	92 677 698.63	167 648 681.58	119 184 428.95	-
Выплаты и расходы на урегулирование убытков нарастающим итогом за период отчетный минус 1	5	92 775 674.63	171 368 937.58	130 370 975.24	139 774 188.54
Выплаты и расходы на урегулирование убытков нарастающим итогом за отчетный период	6	92 775 674.63	171 368 937.58	130 452 959.46	140 816 872.20
Обязательства, переоцененные на отчетную дату, включая оплаченные убытки (нарастающим итогом):					
Обязательства переоцененные на отчетную дату включая оплаченные убытки нарастающим итогом за период отчетный минус 4	7	120 450 231.42	-	-	-
Обязательства переоцененные на отчетную дату включая оплаченные убытки нарастающим итогом за период отчетный минус 3	8	92 532 675.88	162 077 846.58	-	-
Обязательства переоцененные на отчетную дату включая оплаченные убытки нарастающим итогом за период отчетный минус 2	9	92 775 674.63	169 435 406.98	128 339 425.52	-
Обязательства переоцененные на отчетную дату включая оплаченные убытки нарастающим итогом за период отчетный минус 1	10	92 777 248.05	171 735 136.72	134 020 313.09	153 897 810.38
Обязательства переоцененные на отчетную дату включая оплаченные убытки нарастающим итогом за отчетный период брутто перестрахование	11	92 856 282.32	171 976 135.84	132 461 447.77	146 359 109.53
Избыток (недостаток) нарастающим итогом	12	40 046 246.45	117 805 718.53	1 786 668.20	3 910 271.53
Избыток (недостаток) нарастающим итогом в процентах	13	30.00	41.00	1.00	3.00

31.12.2019

217 635 740.68
-
-
-
-
139 431 668.76
-
-
-
-
163 208 678.23
54 427 062.45
25.00

Таблица 15.9 Анализ развития убытков – нетто-перестрахование

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
		1	2	3	4	5
Анализ развития убытков						
Обязательства по непоплаченным убыткам и расходам на урегулирование убытков	1	125 600 962.16	247 470 866.41	124 810 153.96	140 002 983.59	176 014 905.67
Выплаты и расходы на урегулирование убытков (нарастающим итогом) к концу:						
Выплаты и расходы на урегулирование убытков нарастающим итогом за период отчетный минус 4	3	90 138 013.96	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
		1	2	3	4	5
Выплаты и расходы на урегулирование убытков нарастающим итогом за период отчетный минус 3	4	90 641 952.32	152 375 244.30	-	-	-
Выплаты и расходы на урегулирование убытков нарастающим итогом за период отчетный минус 2	5	90 965 315.99	160 123 957.90	111 811 080.70	-	-
Выплаты и расходы на урегулирование убытков нарастающим итогом за период отчетный минус 1	6	91 063 291.99	162 325 213.89	118 734 120.25	130 174 452.52	-
Выплаты и расходы на урегулирование убытков нарастающим итогом за отчетный период	7	91 063 291.99	162 325 213.89	118 816 104.47	131 018 731.72	111 540 394.10
Обязательства, переоцененные на отчетную дату, включая оплаченные убытки (нарастающим итогом):						
Обязательства переоцененные на отчетную дату включая оплаченные убытки нарастающим итогом за период отчетный минус 4	9	114 819 719.97	-	-	-	-
Обязательства переоцененные на отчетную дату включая оплаченные убытки нарастающим итогом за период отчетный минус 3	10	90 820 293.24	154 369 890.25	-	-	-
Обязательства переоцененные на отчетную дату включая оплаченные убытки нарастающим итогом за период отчетный минус 2	11	91 062 897.70	161 906 696.52	119 976 963.12	-	-
Обязательства переоцененные на отчетную дату включая оплаченные убытки нарастающим итогом за период отчетный минус 1	12	91 064 858.80	162 690 198.92	121 542 988.56	141 442 247.32	-
Обязательства переоцененные на отчетную дату включая	13	91 097 982.21	162 611 991.42	119 874 798.38	134 530 165.63	127 486 757.81

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
		1	2	3	4	5
оплаченные убытки нарастающим итогом за отчетный период брутто перестрахование						
Избыток (недостаток) нарастающим итогом	14	34 502 979.95	84 858 874.99	4 935 355.58	5 472 817.96	48 528 147.86
Избыток (недостаток) нарастающим итогом в процентах	15	27.00	34.00	4.00	4.00	28.00

Примечание 16. Инвестиции в ассоциированные предприятия Таблица 16.1 Инвестиции в ассоциированные предприятия

Наименование ассоциированного предприятия	31.12.2020		31.12.2019		Страна регистрации
	Балансовая стоимость	Доля собственности, %	Балансовая стоимость	Доля собственности, %	
x1	2	3	4	5	1
ООО "МЦ "Капитал-полис"	58 217 805.80	49.00	-	-	643
Итого	58 217 805.80	x	-	x	x

Примечание 18. Инвестиции в дочерние предприятия Таблица 18.1 Инвестиции в дочерние предприятия

Наименование дочернего предприятия	31.12.2020		31.12.2019		Страна регистрации
	Балансовая стоимость	Доля собственности, %	Балансовая стоимость	Доля собственности, %	
x1	2	3	4	5	1
ООО "МЦ "Капитал-полис"	-	-	103 695 142.80	94.30	643
ООО "СК "Капитал-полис Медицина"	140 000 000.00	100.00	140 000 000.00	100.00	643
Итого	140 000 000.00	x	243 695 142.80	x	x

Примечание 20. Инвестиционное имущество Таблица 20.1 Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Наименование показателя	Номер строки	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования	Итого
		1	2	3
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	1	135 849 000.00	-	135 849 000.00
Поступление	2	-	-	-
Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	3	-	-	-
Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	4	-	-	-
Выбытие инвестиционного имущества	5	-	-	-
Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	6	-	-	-
Перевод в прочие активы	7	-	-	-
Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	8	(31 970 668.00)	-	(31 970 668.00)
Прочее	9	-	-	-
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	10	103 878 332.00	-	103 878 332.00

Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости. Сравнительные данные.

Наименование показателя	Номер строки	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования	Итого
		1	2	3
Балансовая стоимость на начало сравнительного периода	11	214 638 790.18	-	214 638 790.18
Поступление	12	-	-	-
Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	13	-	-	-
Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	14	-	-	-
Выбытие инвестиционного имущества	15	-	-	-
Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	16	(81 301 790.18)	-	(81 301 790.18)
Перевод в прочие активы	17	-	-	-
Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	18	2 512 000.00	-	2 512 000.00
Прочее	19	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования	Итого
		1	2	3
Балансовая стоимость на конец сравнительного периода	20	135 849 000.00	-	135 849 000.00

Текстовое раскрытие. Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости.

Номер строки	Содержание
	1
1	Страховщик не классифицировал операционную аренду как инвестиционное имущество. Оценка инвестиционного имущества производится один раз в год (ноябрь) по справедливой стоимости независимым квалифицированным оценщиком, имеющим опыт проведения оценки аналогичных объектов инвестиционного имущества на территории Российской Федерации. Справедливая стоимость была рассчитана с использованием трех основных подходов: затратный подход, сравнительный подход, доходный подход. В 2020 году уровень иерархии справедливой стоимости не присваивался.

Таблица 20.3 Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Доходы от сдачи имущества в аренду	1	11 747 278.56	16 550 412.52
Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	2	(2 415 418.47)	(4 566 551.18)
Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендный доход	3	-	-
Прочее	4	-	-
Итого	5	9 331 860.09	11 983 861.34

Текстовое раскрытие. Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах.

Номер строки	Содержание
	1
1	По состоянию на 31.12.2020 года объекты инвестиционного имущества, отраженные в сумме 103 878 тысяч рублей, имущество не было предоставлено в качестве обеспечения третьим сторонам по прочим заемным средствам.

Таблица 20.4 Сверка полученных данных по оценке инвестиционного имущества и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Полученные данные по оценке	1	103 878 332.00	135 849 000.00
Минус: затраты на строительство и прибыль застройщиков, вычитаемые из сумм оценки объектов инвестиционного имущества по принципу «как если бы объект был завершен»	2	-	-
Минус: наращенный арендный доход, отраженный как отдельный актив	3	-	-
Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе	4	103 878 332.00	135 849 000.00

Текстовое раскрытие. Сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества.

Номер строки	Содержание
	1
1	<p>Все объекты инвестиционного имущества на 31.12.2020 на конец отчетного периода были полностью завершены и находились в использовании. Для продолжения эксплуатации объектов инвестиционного имущества необходимо, чтобы эти объекты соответствовали требованиям законодательства Российской Федерации в области здравоохранения и охраны труда, а также охраны окружающей среды, подлежащим постоянной оценке со стороны предприятия и периодическим проверкам независимых органов надзора. Руководство считает, что законченные объекты инвестиционного имущества фонда отвечают всем применимым требованиям и на основании опыта прошлых лет можно предположить, что эти объекты будут утверждены к постоянному использованию. По состоянию на 31.12.2020 объекты инвестиционного имущества не были предоставлены в качестве обеспечения третьим сторонам по займам и прочим привлеченным средствам.</p>

Примечание 21. Нематериальные активы Таблица 21.1 Нематериальные активы

Наименование показателя	Номер строки	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
		1	2	3	4	5
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	-	-	-	3 009 429.00	3 009 429.00
Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	2	-	-	-	(2 132 653.94)	(2 132 653.94)
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	-	-	-	876 775.06	876 775.06
Поступление	4	-	-	-	-	-
Затраты на создание	5	-	-	-	-	-
Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	6	-	-	-	-	-
Выбытие	7	-	-	-	-	-
Амортизационные отчисления	8	-	-	-	(350 491.85)	(350 491.85)
Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	9	-	-	-	-	-
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	10	-	-	-	-	-
Переоценка	11	-	-	-	-	-
Прочее	12	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	13	-	-	-	526 283.21	526 283.21
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	14	-	-	-	3 009 429.00	3 009 429.00
Накопленная амортизация на конец предыдущего отчетного периода	15	-	-	-	(2 483 145.79)	(2 483 145.79)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	15.1	-	-	-	3 009 429.00	3 009 429.00
Накопленная амортизация на начало отчетного периода	15.2	-	-	-	(2 483 145.79)	(2 483 145.79)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	16	-	-	-	526 283.21	526 283.21
Поступление	17	-	-	-	-	-
Затраты на создание	18	-	-	-	-	-
Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	19	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
		1	2	3	4	5
Выбытие	20	-	-	-	-	-
Амортизационные отчисления	21	-	-	-	(351 452.10)	(351 452.10)
Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	22	-	-	-	-	-
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	23	-	-	-	-	-
Переоценка	24	-	-	-	-	-
Прочее	25	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	26	-	-	-	174 831.11	174 831.11
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	27	-	-	-	3 009 429.00	3 009 429.00
Накопленная амортизация на конец отчетного периода	28	-	-	-	(2 834 597.89)	(2 834 597.89)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	29	-	-	-	174 831.11	174 831.11

Текстовое раскрытие. Нематериальные активы.

Номер строки	Содержание
	1
1	В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов в 2020 г. результаты тестирования не показали снижения стоимости товарного знака на 31.12.2020 в связи с отсутствием аналогичного рынка активов.

Примечание 22. Основные средства Таблица 22.1 Основные средства

Наименование показателя	Номер строки	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
		1	2	3	4	5	6
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	146 823 265.78	10 832 310.22	-	12 309 999.00	-	169 965 575.00
Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	2	(18 340 618.46)	(7 460 670.74)	-	(4 563 246.10)	-	(30 364 535.30)
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	128 482 647.32	3 371 639.48	-	7 746 752.90	-	139 601 039.70
Поступление	4	-	1 122 370.00	-	-	-	1 122 370.00
Затраты на сооружение (создание)	5	-	-	-	-	-	-
Передача	6	-	-	-	-	-	-
Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	7	-	-	-	-	-	-
Выбытие	8	-	-	-	-	-	-
Амортизационные отчисления	9	(1 742 068.78)	(1 828 792.93)	-	(2 361 868.41)	-	(5 932 730.12)
Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	10	-	-	-	-	-	-
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	11	-	-	-	-	-	-
Переоценка	12	1 258 394.09	-	-	-	-	1 258 394.09
Прочее	13	81 301 790.18	-	-	-	-	81 301 790.18
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	209 300 762.81	2 665 216.55	-	5 384 884.49	-	217 350 863.85
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	229 383 450.05	11 954 680.22	-	12 309 999.00	-	253 648 129.27
Накопленная амортизация на конец предыдущего отчетного периода	16	(20 082 687.24)	(9 289 463.67)	-	(6 925 114.51)	-	(36 297 265.42)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	229 383 450.05	11 954 680.22	-	12 309 999.00	-	253 648 129.27
Накопленная амортизация на начало отчетного периода	16.2	(20 082 687.24)	(9 289 463.67)	-	(6 925 114.51)	-	(36 297 265.42)

Наименование показателя	Номер строки	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
		1	2	3	4	5	6
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	209 300 762.81	2 665 216.55	-	5 384 884.49	-	217 350 863.85
Поступление	18	-	539 980.00	-	-	-	539 980.00
Затраты на сооружение (создание)	19	-	-	-	-	-	-
Передача	20	-	-	-	-	-	-
Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	21	-	-	-	-	-	-
Выбытие	22	-	-	-	-	-	-
Амортизационные отчисления	23	(5 078 010.68)	(1 474 371.11)	-	(2 335 103.87)	-	(8 887 485.66)
Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	24	-	-	-	-	-	-
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	25	-	-	-	-	-	-
Переоценка	26	(75 374 871.76)	-	-	-	-	(75 374 871.76)
Прочее	27	-	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	128 847 880.37	1 730 825.44	-	3 049 780.62	-	133 628 486.43
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	143 854 822.06	12 494 660.22	-	12 309 999.00	-	168 659 481.28
Накопленная амортизация на конец отчетного периода	30	(15 006 941.69)	(10 763 834.78)	-	(9 260 218.38)	-	(35 030 994.85)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	128 847 880.37	1 730 825.44	-	3 049 780.62	-	133 628 486.43

Текстовое раскрытие. Основные средства.

Номер строки	Содержание
	1
1	Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36. Объектов незавершенного строительства на балансе нет. Активов, удерживаемых на условиях финансовой аренды - нет. Объекты недвижимости были оценены независимым оценщиком на 20.11.2020 года. Оценка выполнялась независимой фирмой профессиональных оценщиков ООО "Точная оценка". Справедливая стоимость была рассчитана с использованием трех основных подходов: затратный подход, сравнительный подход, доходный подход. Присвоен второй уровень иерархии справедливой стоимости. В остаточную стоимость недвижимости включена сумма 63866 тысяч рублей, представляющая собой накопленную положительную переоценку. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме 12773 тысяч рублей было рассчитано в отношении данной переоценки недвижимости по справедливой стоимости и отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах. В случае если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на 31.12.2020 года составила бы 65286 тысяч рублей (на 31.12.2019 года: 66806 тысяч рублей). В залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам основные средства не передавались.

Таблица 22.2 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	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Балансовая стоимость основных средств	1	133 628 486.43	217 350 863.85
Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	2	51 092 676.78	111 392 573.74
Отложенный налог по переоценке	3	12 773 169.20	27 848 144.00
Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	4	69 762 640.65	78 110 146.11

Примечание 23. Отложенные аквизиционные расходы и доходы Таблица 23.1 Отложенные аквизиционные расходы

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования жизни по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1	-	-
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования жизни по договорам, классифицированными как страховые	2	-	-
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни	3	65 136 845.61	57 817 663.37
Итого	4	65 136 845.61	57 817 663.37

Таблица 23.4 Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни

Наименование показателя	Номер строки	Содержание
		1
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни на начало отчетного периода	1	57 817 663.37
Изменение отложенных аквизиционных расходов, в том числе:	2	7 319 182.24
отложенные аквизиционные расходы за период	3	150 638 721.74
амортизация отложенных аквизиционных расходов	4	(143 319 539.50)
списание отложенных аквизиционных расходов по результатам оценки адекватности резервов	5	0.00
прочие изменения	6	0.00
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, на конец отчетного периода	7	65 136 845.61

Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни. Сравнительные данные.

Наименование показателя	Номер строки	Содержание
		1
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни на начало сравнительного периода	1	76 157 433.69
Изменение отложенных аквизиционных расходов, в том числе:	2	(18 339 770.32)
отложенные аквизиционные расходы за предыдущий отчетный период	3	171 010 927.16
амортизация отложенных аквизиционных расходов	4	(189 350 697.48)
списание отложенных аквизиционных расходов по результатам оценки адекватности резервов	5	-
прочие изменения	6	-
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, на конец сравнительного периода	7	57 817 663.37

Таблица 23.5 Отложенные аквизиционные доходы

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования жизни по договорам, классифицированными как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1	-	-
Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования жизни по	2	-	-

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
договорам, классифицированным как страховые			
Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни	3	84 913.45	148 117.34
Итого	4	84 913.45	148 117.34

Таблица 23.8 Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни

Наименование показателя	Номер строки	Содержание
		1
Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, на начало отчетного периода	1	148 117.34
Изменение отложенных аквизиционных доходов, в том числе:	2	(63 203.89)
отложенные аквизиционные доходы за период	3	43 120 215.74
амортизация отложенных аквизиционных доходов	4	(43 183 419.63)
прочие изменения	5	0.00
Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, на конец отчетного периода	6	84 913.45

Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни. Сравнительные данные.

Наименование показателя	Номер строки	Содержание
		1
Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, на начало сравнительного периода	1	190 552.28
Изменение отложенных аквизиционных доходов, в том числе:	2	(42 434.94)
отложенные аквизиционные доходы за период	3	43 471 535.39
амортизация отложенных аквизиционных доходов	4	(43 513 970.33)
прочие изменения	5	-
Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, на конец сравнительного периода	6	148 117.34

Примечание 24. Прочие активы Таблица 24.1 Прочие активы

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Предоплаты по тендерам	1	-	-

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания	2	20 046 172.18	25 980 391.32
Вложения в драгоценные металлы, монеты	3	-	-
Вложения в природные камни	4	-	-
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	5	-	-
Расчеты с персоналом	6	-	-
Расчеты по социальному страхованию	7	506 459.75	220 773.82
Налог на добавленную стоимость, уплаченный	8	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9	6 409 718.02	5 584 190.89
Запасы	10	69 236.67	75 439.24
Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	11	-	-
Прочее	12	-	-
Резерв под обесценение прочих активов	13	-	-
Итого	14	27 031 586.62	31 860 795.27

Таблица 25.6 Анализ изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам страхования иного, чем страхование жизни

Наименование показателя	Номер строки	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение на начало периода	1	-	-	-	15 776 485.38	-
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	-	5 859 740.25	4 071 010.26	(15 776 485.38)	-
Дебиторская задолженность, списанная как безнадежная	3	-	-	-	-	-
Прочие движения	4	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение на конец периода	5	-	5 859 740.25	4 071 010.26	-	-

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям сострахования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
	6	7	8	9
Резерв под обесценение на начало периода	-	-	-	15 776 485.38
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	(5 845 734.87)
Дебиторская задолженность, списанная как безнадежная	-	-	-	-
Прочие движения	-	-	-	-
Резерв под обесценение на конец периода	-	-	-	9 930 750.51

Анализ изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам страхования иного, чем страхование жизни. Сравнительные данные.

Наименование показателя	Номер строки	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение на начало периода	1	-	-	-	7 496 852.94	-

Наименование показателя	Номер строки	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование
		1	2	3	4	5
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	-	-	-	9 399 313.05	-
Дебиторская задолженность, списанная как безнадежная	3	-	-	-	(1 119 680.61)	-
Прочие движения	4	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение на конец периода	5	-	-	-	15 776 485.38	-

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям сострахования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
	6	7	8	9
Резерв под обесценение на начало периода	-	-	-	7 496 852.94
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	9 399 313.05
Дебиторская задолженность, списанная как безнадежная	-	-	-	(1 119 680.61)
Прочие движения	-	-	-	-
Резерв под обесценение на конец периода	-	-	-	15 776 485.38

Примечание 30. Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования Таблица 30.1 Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни	1	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	2	78 137 870.84	71 853 890.82
Итого	3	78 137 870.84	71 853 890.82

Таблица 30.3 Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Кредиторская задолженность по операциям по прямому возмещению убытков	1	-	-
Кредиторская задолженность и предоплаты премий по договорам страхования	2	155 560.77	131 421.17
Кредиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	3	-	-
Кредиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	4	5 079 072.91	3 222 164.92
Кредиторская задолженность по депо премий и убытков	5	-	-
Задолженность перед страховыми агентами и брокерами	6	37 802 832.65	25 156 121.52
Незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	7	35 100 404.51	43 344 183.21
Прочая задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	8	-	-
Итого	9	78 137 870.84	71 853 890.82

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

Номер строки	Содержание
	1
1	Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлены в примечании 66 настоящего приложения. Остатки кредиторской задолженности перед страхователями и застрахованными лицами, установленный договором срок погашения которой истек, составляют 0. По состоянию на 31.12.2020 кредиторская задолженность по договорам страхования, ответственность по которым начинается с 01.01.2021 составляет 35 100 тыс.руб

Примечание 35. Прочие обязательства Таблица 35.1 Прочие обязательства

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	1	-	-
Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания	2	-	-
Расчеты с акционерами, участниками	3	-	-
Расчеты с покупателями и клиентами	4	-	-
Расчеты по договорам страхования без значительного страхового риска	5	-	-
Кредиторская задолженность по договорам, не содержащим существенного страхового риска (сервисные договоры)	6	-	-
Расчеты с профессиональными объединениями страховщиков	7	-	-
Расчеты с прочими кредиторами	8	88 167.42	84 776 582.00
Расчеты с персоналом	9	6 588 349.05	7 763 199.77
Налог на добавленную стоимость, полученный	10	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11	695 366.32	731 441.47
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	12	665 425.41	2 447 278.55
Авансы (предоплаты) полученные	13	3 428 448.84	3 441 580.94
Расчеты по средствам отчислений от страховых премий	14	-	-
Расчеты по социальному страхованию	15	1 754 850.17	3 273 240.57
Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	16	-	-
Прочие обязательства	17	-	82 315.16
Итого	18	13 220 607.21	102 515 638.46

Таблица 36.1.2 Капитал

Наименование показателя	Номер строки	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
		1	2	3	4
На начало отчетного периода	1	-	-	-	311 260 000.00
Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	2	-	-	-	-
Прочее	3	-	-	-	-
На конец отчетного периода	4	-	-	-	311 260 000.00

Капитал (сравнительные данные)

Наименование показателя	Номер строки	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию
		1	2	3
На начало предыдущего отчетного периода	5	-	-	-
Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	6	-	-	-
Прочее	7	-	-	-
На конец предыдущего отчетного периода	8	-	-	-

Итого
4
131 260 000.00
-
180 000 000.00
311 260 000.00

Текстовое раскрытие. Капитал

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Капитал	1	По состоянию на 31.12.2020 года номинальный уставный капитал (фонд) составлял 311 260 тысяч рублей и был полностью оплачен. Уставный капитал (фонд) был сформирован за счет вкладов участников в российских рублях. Участники наделены правом голоса на общих собраниях участников пропорционально их доле в уставном капитале. В соответствии с требованиями МСФО (IAS) 29 немонетарные статьи финансовой отчетности, включая статьи капитала, относящиеся к операциям организации, совершенным до 31 декабря 2002 года, пересчитаны с учетом изменений общей покупательской

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		способности российского рубля. Так как ООО "Страховая компания "Капитал Полис" было учреждено до 2002 года уставный капитал был пересчитан согласно коэффициентам опубликованным на сайте госкомстатистики и увеличился, согласно пересчёту на 11 260 тыс.руб. 10 марта 2017 года Федеральной налоговой службой была зарегистрирована реорганизация ЗАО "СК "Капитал-полис" в форме преобразования в Общество с ограниченной ответственностью "Страховая компания "Капитал-полис". Указанная реорганизация является плановой и проведена с целью исполнения требований Федерального закона N 99-ФЗ "О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации"

Примечание 37. Управление капиталом Таблица 37.1 Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Нормативный размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	1	185 939 201.00	183 821 085.42
Фактический размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	2	586 026 895.84	510 012 926.93
Отклонение фактического размера от нормативного (как разница между нормативным и фактическим размером)	3	400 087 694.84	326 191 841.51
Отклонение фактического размера маржи от нормативного, %	4	215.00	177.00

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

Номер строки	Содержание
	1
1	<p>В течение 2020 и 2019 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 марже платежеспособности, установленным Указанием Банка России от 28 июля 2015 года № 3743-У "О порядке расчета страховой организацией нормативного соотношения собственных средств (капитала) и принятых обязательств", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 сентября 2015 года № 38865 ("Вестник Банка России" от 18 сентября 2015 года № 79). Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации обязаны соблюдать требование о превышении величины чистых активов над величиной уставного капитала, (установленное Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 1, ст. 1; № 25, ст. 2956; 1999, № 22, ст. 2672; 2001, № 33, ст. 3423; 2002, № 12, ст. 1093; № 45, ст. 4436; 2003, № 9, ст. 805; 2004, № 11, ст. 913; № 15, ст. 1343; № 49, ст. 4852; 2005, № 1, ст. 18; 2006, № 1, ст. 5, ст. 19; № 2, ст. 172; № 31, ст. 3437, ст. 3445, ст. 3454; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 31, ст. 4016; № 49, ст. 6079; 2008, № 18, ст. 1941; 2009, № 1, ст. 23; № 19, ст. 2279; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 52, ст. 6428; 2010, № 41, ст. 5193; № 45, ст. 5757; 2011, № 1, ст. 13, ст. 21; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7024, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3267; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 14, ст. 1655; № 30, ст. 4043, ст. 4084; № 45, ст. 5797; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2304; № 30, ст. 4219; № 52, ст. 7543; 2015, № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001) и Федеральным законом от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 7, ст. 785; № 28, ст. 3261; 1999, № 1, ст. 2; 2002, № 12, ст. 1093; 2005, № 1, ст. 18; 2006, № 31, ст. 3437; № 52, ст. 5497; 2008, № 18, ст. 1941; № 52, ст. 6227; 2009, № 1, ст. 20; № 29, ст. 3642; № 31, ст. 3923; № 52, ст. 6428; 2010, № 31, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 13, ст. 21; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4576; № 49, ст. 7040; № 50, ст. 7347; 2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4043; № 51, ст. 6699; 2014, № 19, ст. 2334; 2015, № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001). Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к порядку размещения средств страховых резервов, установленным Указанием Банка России от 22 февраля 2017 года № 4297-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов». 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 февраля 2017 года № 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</p>

Номер строки	Содержание
	1
	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). Контроль за выполнением указанных выше нормативных требований осуществляется на полугодовой основе с подготовкой форм отчетности, содержащих соответствующие расчеты и предоставляемых в Банк России. Требования к минимальной сумме полностью оплаченного уставного капитала страховщика составляют 180 000 тысяч рублей. Полностью оплаченный уставный капитал страховщика по состоянию на 31.12.2020 составил 311 260 тысяч рублей.

Примечание 44. Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни - нетто-перестрахование Таблица 44.1 Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Страховые премии по прямым договорам страхования и операциям сострахования	1	1 226 338 633.57	1 198 463 251.81
Страховые премии по договорам, принятым в перестрахование	2	-	-
Возврат премий	3	(3 054 416.42)	(45 959 125.77)
Итого	4	1 223 284 217.15	1 152 504 126.04

Таблица 44.2 Страховые премии, переданные в перестрахование

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Премии, переданные в перестрахование	1	43 120 215.74	43 529 941.16
Возврат премий, переданных в перестрахование	2	-	(58 405.77)
Итого	3	43 120 215.74	43 471 535.39

Примечание 45. Состоявшиеся убытки по страхованию иному, чем страхование жизни - нетто-перестрахование Таблица 45.1 Выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Выплаты по прямым договорам страхования и операциям сострахования	1	697 066 507.90	792 011 676.18
Выплаты по договорам, принятым в перестрахование	2	-	-
Списание дебиторской задолженности по суммам, взысканным по судебным решениям	3	-	-
Итого	4	697 066 507.90	792 011 676.18

Таблица 45.2 Расходы по урегулированию убытков

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Прямые расходы, в том числе:			
всего	1	2 179 902.98	6 135 509.94
расходы на проведение необходимых экспертиз, переговоров	2	1 129 742.90	2 306 316.88
возмещение расходов страхователям, произведенных в целях уменьшения понесенной суммы убытка	3	-	-
расходы, взысканные судом со страховщика в пользу истца (страхователя, застрахованного, выгодоприобретателя)	4	347 156.50	924 953.25
прочие расходы	5	703 003.58	2 904 239.81
Косвенные расходы, в том числе:			
всего	6	33 068 720.33	9 814 238.04
расходы по заработной плате сотрудников, непосредственно участвующих в урегулировании убытков	7	33 068 720.33	9 814 238.04
прочие расходы	8	-	-
Итого расходов по урегулированию убытков – брутто-перестрахование	9	35 248 623.31	15 949 747.98
Доля перестраховщиков в расходах по урегулированию убытков	10	(407 031.00)	(121 735.00)
Итого расходов по урегулированию убытков – нетто-перестрахование	11	34 841 592.31	15 828 012.98

Таблица 45.3 Изменение резервов убытков

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Изменение резерва убытков	1	37 969 551.26	62 417 283.28
Изменение резерва расходов на урегулирование убытков	2	4 669 277.06	4 949 076.36
Изменение резерва неистекшего риска	3	3 323 994.54	(6 198 490.80)
Итого	4	45 962 822.86	61 167 868.84

Таблица 45.4 Изменение доли перестраховщиков в резервах убытков

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Изменение доли перестраховщиков в резерве убытков	1	(3 941 376.56)	31 354 437.54
Изменение доли перестраховщиков в резерве расходов на урегулирование убытков	2	-	-
Изменение доли перестраховщиков в резерве неистекшего риска	3	-	-
Итого	4	(3 941 376.56)	31 354 437.54

Таблица 45.5 Доходы от регрессов, суброгаций и прочих возмещений – нетто-перестрахование

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Доходы от регрессов и суброгаций	1	1 219 035.45	18 136 478.39
Доля перестраховщиков в доходах от регрессов и суброгаций	2	(401 940.24)	(368 679.02)
Доходы, связанные с получением годных остатков	3	5 351 900.00	1 806 000.00
Доля перестраховщиков в доходах от получения годных остатков	4	-	-
Итого	5	6 168 995.21	19 573 799.37

Примечание 46. Расходы по ведению операций по страхованию, сострахованию, перестрахованию иному, чем страхование жизни - нетто-перестрахование Таблица 46.1 Аквизиционные расходы

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Вознаграждение страховым агентам	1	147 273 013.26	168 811 551.14
Вознаграждение страховым брокерам	2	3 365 708.48	2 199 376.02
Расходы по предстраховой экспертизе	3	2 650 788.00	2 060 180.00
Расходы по освидетельствованию физических лиц перед заключением договоров	4	-	-
Расходы на приобретение бланков строгой отчетности	5	-	10 513.70
Расходы на рекламу	6	7 468 507.11	5 341 933.12
Расходы на оплату труда работников и на страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	7	17 137 426.18	15 376 055.99
Перестраховочные комиссии перестрахователям	8	-	-
Прочие расходы, связанные с заключением договоров	9	2 094 699.30	1 000.00
Итого	10	179 990 142.33	193 800 609.97

Таблица 46.2 Изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Изменение отложенных аквизиционных расходов	1	7 319 182.24	(18 339 770.89)
Изменение отложенных аквизиционных доходов	2	63 203.89	42 434.94
Итого	3	7 382 386.13	(18 297 335.95)

Примечание 48. Прочие доходы и расходы по страхованию иному, чем страхование жизни Таблица 48.1 Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Положительные разницы, возникающие при осуществлении расчетов по прямому возмещению убытков	1	-	-
Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям	2	6 441 009.37	110 235.66

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
страхования, сострахования и принятого перестрахования			
Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам, переданным в перестрахование	3	-	-
Доходы от списания кредиторской задолженности по договорам, переданным в перестрахование	4	-	-
Доходы от списания кредиторской задолженности по операциям страхования и сострахования и договорам, принятым в перестрахование	5	31 677.56	38 395.21
Тантьемы по договорам, переданным в перестрахование	6	-	-
Прочие доходы	7	-	-
Итого	8	6 472 686.93	148 630.87

Таблица 48.2 Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и принятого перестрахования	1	11 126 807.32	9 399 313.05
Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности перестраховщиков по договорам, переданным в перестрахование	2	-	-
Тантьемы по договорам, принятым в перестрахование	3	-	-
Отрицательные разницы, возникающие при осуществлении расчетов по прямому возмещению убытков	4	-	-
Прочие расходы, связанные с прямым возмещением убытков	5	-	-
Прочие расходы	6	-	-
Итого	7	11 126 807.32	9 399 313.05

Примечание 49. Процентные доходы Таблица 49.1 Процентные доходы

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Процентные доходы			
По необесцененным финансовым активам, в том числе:			
всего	1	27 244 296.99	25 567 955.92
по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	2	10 396 865.19	-

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	3	-	-
по финансовым активам, удерживаемым до погашения	4	-	-
по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5	16 847 431.80	25 567 955.92
по займам выданным и прочим размещенным средствам	6	-	-
по дебиторской задолженности по финансовой аренде	7	-	-
процентные доходы по депо сумм по договорам перестрахования	8	-	-
прочее	10	-	-
По обесцененным финансовым активам, в том числе:			
всего	11	-	-
по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	13	-	-
по финансовым активам, удерживаемым до погашения	14	-	-
по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	15	-	-
по займам выданным и прочим размещенным средствам	16	-	-
по дебиторской задолженности по финансовой аренде	17	-	-
по депо сумм по договорам перестрахования	18	-	-
прочее	20	-	-
Итого	21	27 244 296.99	25 567 955.92

Примечание 50. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка Таблица 50.1 Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании

01.01.2020-31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
		1	2	3	4
Финансовые активы, в том числе:					
всего	1	(1 343 872.18)	797 609.89	-	(546 262.29)
ценные бумаги, удерживаемые для торговли	2	-	-	-	-
прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	2.1	-	-	-	-
производные финансовые инструменты	3	-	-	-	-
прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	3.1	-	-	-	-
ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	4	(1 343 872.18)	797 609.89	-	(546 262.29)
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	4.1	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	4.2	-	-	-	-
Финансовые обязательства, в том числе:					
всего	5	-	-	-	-
финансовые обязательства, предназначенные для торговли	6	-	-	-	-
производные финансовые инструменты	7	-	-	-	-
Итого	11	(1 343 872.18)	797 609.89	-	(546 262.29)

01.01.2019-31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
		1	2	3	4
Финансовые активы, в том числе:					
всего	a.1	1 290 659.84	7 724 521.17	-	9 015 181.01
ценные бумаги, удерживаемые для торговли	a.2	-	-	-	-
прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	a.2.1	-	-	-	-
производные финансовые инструменты	a.3	-	-	-	-
прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	a.3.1	-	-	-	-
ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	a.4	1 290 659.84	7 724 521.17	-	9 015 181.01
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	a.4.1	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	a.4.2	-	-	-	-
Финансовые обязательства, в том числе:					
всего	a.5	-	-	-	-
финансовые обязательства, предназначенные для торговли	a.6	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
		1	2	3	4
производные финансовые инструменты	a.7	-	-	-	-
Итого	a.11	1 290 659.84	7 724 521.17	-	9 015 181.01

Примечание 52. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом Таблица 52.1 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Доходы от сдачи имущества в аренду	1	11 747 278.56	16 550 412.52
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	2	(31 970 668.00)	2 512 000.00
Расходы на ремонт	3	-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества	4	-	-
Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	5	-	-
Расходы на содержание имущества	6	(2 415 418.47)	(4 572 787.81)
Амортизация недвижимости	7	-	-
Прочее	7.1	-	-
Итого	8	(22 638 807.91)	14 489 624.71

Примечание 53. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) Таблица 53.1 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	1	48 000 000.00	46 830 200.00
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	2	-	-

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	3	-	-
Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) финансовых активов	4	-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	5	-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с акциями (долями участия) дочерних и ассоциированных предприятий	5.1	-	-
Прочие инвестиционные доходы (расходы)	6	-	-
Итого	7	48 000 000.00	46 830 200.00

Примечание 54. Общие и административные расходы Таблица 54.1 Общие и административные расходы

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Расходы на персонал	1	74 241 211.59	80 642 372.99
Амортизация основных средств	2	8 887 485.66	6 498 031.56
Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	3	351 452.10	350 491.85
Расходы по аренде	4	516 050.00	894 400.00
Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	5	7 385 461.97	8 462 016.98
Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	6	4 427 453.01	4 663 078.26
Расходы по страхованию	7	36 568.18	35 841.11
Расходы на рекламу и маркетинг	8	2 542 179.68	17 083 837.71
Расходы на юридические и консультационные услуги	9	5 911 058.60	6 603 483.75
Расходы на создание резервов – оценочных начислений	10	-	6 219 799.74
Представительские расходы	11	6 920.00	33 538.00
Транспортные расходы	12	326 136.00	481 433.00
Командировочные расходы	13	244 565.00	429 994.14
Штрафы, пени	14	7 938.74	5 375.21
Расходы на услуги банков	15	1 286 925.42	1 158 281.61
Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	16	714 352.00	4 034 506.00
Прочие административные расходы	17	9 026 334.07	14 952 863.59
Итого	18	115 912 092.02	152 549 345.50

Текстовое раскрытие. Общие и административные расходы.

Номер строки	Содержание
	1
1	Расходы на содержание персонала за 2020 г включают, в том числе расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 7 527 тысяч рублей расходы по выплате выходных пособий в размере 431 тысяч рублей, а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 15 774 тысяч рублей. Прочие административные расходы включают в себя 1 425 тыс.руб. расходы на госпошлины, поиск персонала членские взносы, 3 745 тыс.руб. расходы на право пользование объектами интеллектуальной собственности, 3 612 тыс.руб. расходы по списанию стоимости запасов, 244 тыс.руб. расходы на благотворительность.

Примечание 57. Прочие доходы и расходы Таблица 57.1 Прочие доходы

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Доход по операциям страхования без значительного страхового риска	1	-	-
Комиссионные и аналогичные доходы	2	97 563.86	122 466.14
Доходы по консультационным услугам	3	-	-
Доходы (кроме процентных) по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам	4	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	5	589 599.96	49 133.33
Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	6	-	-
Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной со страховой деятельностью	7	-	-
Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств	8	-	-
Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	9	-	-
Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	10	-	-
Прочие доходы	11	302 745.79	211 226.48
Итого	12	989 909.61	382 825.95

Таблица 57.2 Прочие расходы

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	1	-	-
Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	2	-	-
Расходы по операциям страхования без значительного страхового риска	3	-	-

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	4	-	-
Прочее	5	2 787 887.38	2 132 811.28
Итого	6	2 787 887.38	2 132 811.28

Примечание 57.1 Таблица 57.1.1 Информация по договорам аренды, по условиям которых страховщик является арендатором

Наименование показателя	Номер строки	Описание
		Описание
Характер арендной деятельности арендатора	1	Арендовано помещение в г. Москва 13 кв.м. по адресу ул.Тверская д.6, стр.5.
Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	2	-
Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	3	-
Операции продажи с обратной арендой	4	-
Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	5	-

Таблица 57.1.3 Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых страховщик является арендатором

Наименование показателя	Номер 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	516 050.00	894 400.00
проценты уплаченные	2	-	-
платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	3	516 050.00	894 400.00
переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	4	-	-
Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:			
всего	5	-	-
платежи в погашение обязательств по договорам аренды	6	-	-
Итого отток денежных средств	7	516 050.00	894 400.00

Таблица 57.1.4 Информация по договорам аренды, по условиям которых страховщик является арендодателем

Наименование показателя	Номер строки	Описание
		1
Характер арендной деятельности арендодателя	1	1. Инвестиционное имущество "Посадская 12", включающее в себя 19 объектов, сдается в аренду ООО "Эпам". Стоимость арендной платы ежегодно индексируется. 2. Общество сдает в аренду 53,6 кв.м. помещение по адресу Московский пр., д.22
Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами, которые арендодатель сохраняет в базовых активах, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски	2	Договор аренды предусматривает ответственность сторон.
Качественная и количественная информация, объясняющая значительные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду	3	-

Таблица 57.1.6 Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда страховщик является арендодателем

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Менее 1 года	1	14 421 868.68	14 421 868.68
От 1 года до 2 лет	2	-	-
От 2 лет до 3 лет	3	-	-
От 3 лет до 4 лет	4	-	-
От 4 лет до 5 лет	5	-	-
Более 5 лет	6	-	-
Итого	7	14 421 868.68	14 421 868.68

Примечание 58. Налог на прибыль Таблица 58.1 Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов			
Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1	(40 345 745.00)	(4 130 615.00)
Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	2	-	-
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	3	28 571 791.00	16 913 260.00
Итого, в том числе:			
всего	4	(11 773 954.00)	12 782 645.00
расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	5	15 074 975.00	(364 740.00)

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
расходы (доходы) по налогу на прибыль	6	(26 848 929.00)	13 147 385.00

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Текстовое раскрытие. Ставка по налогу на прибыль	1	20.00	20.00

Таблица 58.2 Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Прибыль (убыток) до налогообложения	1	219 440 569.07	21 446 160.74
Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	2	(43 888 113.81)	(4 289 232.00)
Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета, в том числе:	3	91 875 500.00	(793 082.00)
доходы, не принимаемые к налогообложению	4	(8 086 259 256.00)	(8 103 892 192.00)
расходы, не принимаемые к налогообложению	5	8 178 134 756.00	8 103 099 110.00
Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	6	1 335 915.00	777 286.00
Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	9	-	-
Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	10	-	-
Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	11	-	-
Использование ранее не признанных налоговых убытков	12	-	-
Воздействие изменения ставки налога на прибыль	13	-	-
Прочее	13.1	-	-
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	14	(26 848 929.00)	13 147 385.00

Таблица 58.4 Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
		x1	1	2	3	4
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение РСД	1 986 150.00	(1 169 147.00)	-	3 155 297.00
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение доли DAC	16 983.00	(12 640.00)	-	29 623.00
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение РПУУ	3 339 013.00	933 856.00	-	2 405 157.00
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение РНР	675 100.00	664 799.00	-	10 301.00
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение РУ	17 475 124.00	7 474 143.00	-	10 000 981.00
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Переоценка инвестиционного имущества	2 914 927.00	2 914 927.00	-	-
	Прочее		-	-	-	-
	Общая сумма отложенного налогового актива		26 407 297.00	10 805 938.00	-	15 601 359.00
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды		232 032.00	(58 008.00)	-	290 040.00
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		26 639 329.00	10 747 930.00	-	15 891 399.00
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение DAC	13 027 369.00	1 463 836.00	-	11 563 533.00
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Резерв переоценки здания Московский 22	12 773 169.00	-	(15 725 796.00)	28 498 965.00

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
		x1	1	2	3	4
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Переоценка инвестиционного имущества	-	(2 534 728.00)	-	2 534 728.00
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Переоценка НМА	601 886.00	-	-	601 886.00
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	По амортизации ОС прочие	119 514.00	51 694.00	-	67 820.00
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение доли РУ	1 645 116.00	(591 757.00)	-	2 236 873.00
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Переоценка ЦБ	704 982.00	(487 110.00)	-	1 192 092.00
	Прочее		-	-	-	-
	Общая сумма отложенного налогового обязательства		28 872 036.00	(2 098 065.00)	(15 725 796.00)	46 695 897.00
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		(2 232 707.00)	12 845 995.00	15 725 796.00	(30 804 498.00)
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		(2 232 707.00)	12 845 995.00	15 725 796.00	(30 804 498.00)

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 прочего совокупного дохода	На начало периода
		x1	1	2	3	4
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение РСД	3 155 297.00	1 655 926.00	-	1 499 371.00
	Корректировки, уменьшающие	Изменение доли DAC	29 623.00	(8 487.00)	-	38 110.00

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода	
		x1	1	2	3	4	
базу, и отложенного налогового убытка	налогооблагаемую базу, существенные						
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение РРУУ	2 405 157.00	2 183 151.00	-	222 006.00	
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Переоценка ЦБ	-	(37 702.00)	-	37 702.00	
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение РНР	10 301.00	10 301.00	-	-	
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение РУ	10 000 981.00	10 000 981.00	-	-	
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение доли РУ	-	(2 259 727.00)	-	2 259 727.00	
	Прочее			-	-	-	-
	Общая сумма отложенного налогового актива			15 601 359.00	11 544 443.00	-	4 056 916.00
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды			290 040.00	(72 510.00)	-	362 550.00
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами			15 891 399.00	11 471 933.00	-	4 419 466.00
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение DAC	11 563 533.00	(3 667 954.00)	-	15 231 487.00	
	Корректировки, увеличивающие	Резерв переоценки здания Московский 22	28 498 965.00	-	725 525.00	27 773 440.00	

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода	
		x1	1	2	3	4	
налогооблагаемую базу	налогооблагаемую базу, существенные						
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Переоценка инвестиционного имущества	2 534 728.00	1 446 878.00	-	1 087 850.00	
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Переоценка НМА	601 886.00	-	-	601 886.00	
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	По амортизации ОС прочие	67 820.00	27 849.00	-	39 971.00	
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение доли РУ	2 236 873.00	2 236 873.00	-	-	
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Изменение РУ	-	(7 402 590.00)	-	7 402 590.00	
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Переоценка ЦБ	1 192 092.00	1 192 092.00	-	-	
	Прочее		-	-	-	-	
	Общая сумма отложенного налогового обязательства			46 695 897.00	(6 166 852.00)	725 525.00	52 137 224.00
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)			(30 804 498.00)	5 305 081.00	725 525.00	(47 717 758.00)
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)			(30 804 498.00)	5 305 081.00	725 525.00	(47 717 758.00)

Примечание 59. Дивиденды Таблица 59.1 Дивиденды

Наименование показателя	Номер строки	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
		1	2
Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	1	-	-
Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	2	54 000 000.00	-
Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	3	(54 000 000.00)	-
Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	4	-	-
Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	5	-	-

Дивиденды. Сравнительные данные.

Наименование показателя	Номер строки	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
		1	2
Дивиденды к выплате на начало предыдущего отчетного периода	1	-	-
Дивиденды, объявленные в течение предыдущего отчетного периода	2	54 400 000.00	-
Дивиденды, выплаченные в течение предыдущего отчетного периода	3	(54 400 000.00)	-
Дивиденды к выплате на конец предыдущего отчетного периода	4	-	-
Дивиденды на акцию, объявленные в течение предыдущего отчетного периода	5	-	-

Текстовое раскрытие. Дивиденды.

Номер строки	Содержание
	1
1	Дивиденды были выплачены 11.12.2020 и 14.12.2020 в сумме 54 000 тыс. руб. (протокол общего собрания участников №02-2019 от 18.09.2019 г.), 25.10.2019 в сумме 11 200 тыс. руб. (протокол общего собрания участников №03-2019 от 25.10.2019 г.)

Таблица 61.5 Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
	x1	3	4
Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам			
Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		-	-
итого результат отчетных сегментов		-	-
Прибыль или убыток отчетных сегментов,	-	-	-

Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
	x1	3	4
существенные корректировки			
прочие корректировки		-	-
Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)		219 440 569.07	21 446 160.74

Таблица 61.6 Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	31.12.2020	31.12.2019
	x1	1	2
Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам			
Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		-	-
итого активов по отчетным сегментам		-	-
Активы отчетных сегментов, существенные корректировки	-	-	-
прочие корректировки		-	-
Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом		1 450 121 865.73	1 413 084 733.26
Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		-	-
итого обязательств по отчетным сегментам		-	-
Обязательства отчетных сегментов, существенные корректировки	-	-	-
прочие корректировки		-	-
Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом		847 644 997.28	888 899 608.12

Таблица 62.6 Информация о концентрации обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни, в разрезе линий бизнеса

31.12.2020

По линиям бизнеса	Резерв убытков – нетто- перестрахование	Резерв незаработанной премии – нетто- перестрахование	Резерв расходов на урегулирование убытков – нетто- перестрахование	Оценка будущих поступлений по суброгациям и регрессам – нетто- перестрахование	Оценка будущих поступлений от реализации годных остатков – нетто- перестрахование	Резерв неистекшего риска – нетто- перестрахование	Итого резервы – нетто- перестрахование
x1	1	2	3	4	5	6	7
Добровольное личное страхование за исключением добровольного страхования жизни	140 069 717.95	338 061 396.04	6 030 000.71	-	-	3 375 498.81	487 536 613.51
Добровольное страхование грузов	35 178 281.05	33 398 906.48	8 308 584.39	-	-	-	76 885 771.92
Добровольное страхование автотранспорта	29 992 190.27	81 059 473.93	2 262 348.11	-	-	-	113 314 012.31
Добровольное страхование имущества от огня и других опасностей, включая страхование ответственности, за исключением страхования транспорта	659 858.17	4 133 657.25	94 129.92	-	-	-	4 887 645.34
Итого	205 900 047.44	456 653 433.70	16 695 063.13	-	-	3 375 498.81	682 624 043.08

31.12.2019

По линиям бизнеса	Резерв убытков – нетто- перестрахование	Резерв незаработанной премии – нетто- перестрахование	Резерв расходов на урегулирование убытков – нетто- перестрахование	Оценка будущих поступлений по суброгациям и регрессам – нетто- перестрахование	Оценка будущих поступлений от реализации годных остатков – нетто- перестрахование	Резерв неистекшего риска – нетто- перестрахование	Итого резервы – нетто- перестрахование
x1	1	2	3	4	5	6	7
Добровольное личное страхование за исключением добровольного страхования жизни	99 477 435.68	351 837 682.36	1 315 432.38	-	-	-	452 630 550.42
Добровольное страхование грузов	30 181 798.90	25 451 546.66	8 262 470.83	-	-	-	63 895 816.39
Добровольное страхование автотранспорта	31 833 016.31	64 572 158.85	2 157 217.24	-	-	-	98 562 392.40
Добровольное страхование имущества от огня и других	2 496 868.73	5 572 740.50	290 665.62	-	-	51 504.27	8 411 779.12

По линиям бизнеса	Резерв убытков – нетто- перестрахование	Резерв незаработанной премии – нетто- перестрахование	Резерв расходов на урегулирование убытков – нетто- перестрахование	Оценка будущих поступлений по суброгациям и регрессам – нетто- перестрахование	Оценка будущих поступлений от реализации годных остатков – нетто- перестрахование	Резерв неистекшего риска – нетто- перестрахование	Итого резервы – нетто- перестрахование
x1	1	2	3	4	5	6	7
опасностей, включая страхование ответственности, за исключением страхования транспорта							
Итого	163 989 119.62	447 434 128.37	12 025 786.07	-	-	51 504.27	623 500 538.33

Текстовое раскрытие. Информация о концентрации обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни, в разрезе линий бизнеса.

Код строки	Содержание
	1
1	<p>Страховщик заключает, главным образом, следующие договоры страхования иного, чем страхование жизни: договора добровольного медицинского страхования, договора страхования грузов, договора страхования автотранспорта и имущества физических и юридических лиц. Договоры медицинского страхования предусматривают покрытие медицинских расходов держателей полисов и продляются не в обязательном порядке. Риски по договорам страхования иного, чем страхование жизни, как правило, покрывают период в 12 месяцев. Наиболее существенные риски по договорам страхования обусловлены изменениями климата, природными бедствиями и террористическими актами. В случае долгосрочных обязательств по страховым убыткам, которые погашаются в течение нескольких лет, также присутствует риск инфляции.</p> <p>Наиболее существенные риски по договорам медицинского страхования обусловлены изменениями образа жизни, эпидемиями, а также медицинским и технологическим прогрессом. Существенных расхождений рисков по географическим регионам, в которых страховщик страхует риски, типам страхуемых рисков или отраслям, не наблюдается. Описанные выше риски уменьшаются за счет диверсификации крупного портфеля договоров страхования и географических регионов. Вопрос переменного характера рисков решается за счет тщательного выбора и реализации андеррайтинговой стратегии страховщика, которая предусматривает диверсификацию рисков в части типов рисков и уровня страховых выплат. Это достигается, прежде всего, за счет диверсификации по отраслям и географическим регионам. Кроме того, для уменьшения рисков страховщиком используются жесткая политика в отношении анализа всех новых и текущих требований, регулярный тщательный анализ процедуры удовлетворения требований, а также периодические расследования возможных обманных требований. Страховщик придерживается политики активного управления и своевременного удовлетворения требований с целью уменьшения риска развития непредсказуемых будущих убытков, которые могут иметь негативные последствия для него. Инфляционный риск уменьшается за счет учета инфляции в рамках оценки обязательств по договорам страхования. Страховщик также ограничивает свои риски посредством использования максимального размера требований по определенным договорам, а также заключения договоров перестрахования с целью ограничения рисков в связи с катастрофами. Такая андеррайтинговая стратегия и стратегия перестрахования направлены на ограничение риска в связи с катастрофами на основании приемлемых для страховщика рисков, которые установлены руководством. Для оценки риска катастроф страховщик использует свое собственное и имеющееся на рынке программное обеспечение для управления рисками. Однако всегда присутствует риск того, что предположения и методики, используемые в моделях, являются ненадежными либо что убытки, обусловленные немоделируемым событием, будут превышать убытки, обусловленные моделируемым событием.</p>

Таблица 62.7 Информация о концентрации обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни, в разрезе географических регионов

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Итого резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Нетто-резервы
		1	2	3
Россия	1	723 178 870.03	(40 554 826.95)	682 624 043.08
Страны Организации экономического сотрудничества и развития	2	-	-	-
Прочие страны	3	-	-	-
Итого	4	723 178 870.03	(40 554 826.95)	682 624 043.08

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Итого резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Нетто-резервы
		1	2	3
Россия	a.1	665 726 338.75	(42 225 800.42)	623 500 538.33
Страны Организации экономического сотрудничества и развития	a.2	-	-	-
Прочие страны	a.3	-	-	-
Итого	a.4	665 726 338.75	(42 225 800.42)	623 500 538.33

Таблица 62.8 Анализ чувствительности (договоры страхования иного, чем страхование жизни)

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Влияние на обязательства по страхованию иному, чем страхование жизни	Влияние на долю перестраховщиков в обязательствах по страхованию иному, чем страхование жизни	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
		1	2	3	4
Договоры страхования иного, чем страхование жизни					
Средние затраты по выплате страховых возмещений -10%	1.1	190 000.00	44 000.00	44000	-
Средние затраты по выплате страховых возмещений +10%	1.2	-	15 000.00	15000	-
Среднее количество требований -10%	1.3	400.00	-	60000	-
Среднее количество требований +10%	1.4	410.00	-	-	-
Средний период урегулирования требования -10%	1.5	15.00	15.00	-	-
Средний период урегулирования требования +10%	1.6	15.00	15.00	-	-

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Влияние на обязательства по страхованию иному, чем страхование жизни	Влияние на долю перестраховщиков в обязательствах по страхованию иному, чем страхование жизни	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
		1	2	3	4
Договоры страхования иного, чем страхование жизни					
Средние затраты по выплате страховых возмещений -10%	2.1	210 000.00	47 000.00	47000	-
Средние затраты по выплате страховых возмещений +10%	2.2	-	150 000.00	150000	-
Среднее количество требований -10%	2.3	38 000.00	-	37000	-
Среднее количество требований +10%	2.4	410.00	-	-	-
Средний период урегулирования требования -10%	2.5	15.00	15.00	-	-
Средний период урегулирования требования +10%	2.6	15.00	15.00	-	-

Таблица 62.9 Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных финансовых активов

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Кредитный рейтинг	Кредитный рейтинг
		Рейтинг А	Рейтинг В
		1.1	1.2
Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:			
всего	1	29 063 439.51	21 675 725.87
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	2	-	-
денежные средства на расчетных счетах	3	29 063 439.51	21 675 725.87
Денежные средства, переданные в доверительное управление	4	-	-
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:			
всего	5	260 630 865.99	150 336 595.53
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	260 630 865.99	150 336 595.53
сделки обратного репо	7	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	8	-	-
прочие размещенные средства	9	-	-
Долговые финансовые активы, в том числе:			
всего	10	127 578 860.31	36 156 001.32
долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:			
всего	11	127 578 860.31	36 156 001.32
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	12	-	2 978 846.00
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	13	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	14	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	15	1 931 289.00	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	16	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	17	125 647 571.31	33 177 155.32
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	17.1	-	-
долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе:			

Наименование показателя	Номер строки	Кредитный рейтинг	
		Рейтинг А	Рейтинг В
		1.1	1.2
всего	18	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	19	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	20	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	21	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	22	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	23	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	24	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	24.1	-	-
долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего, в том числе:			
всего	25	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	26	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	27	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	28	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	29	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	30	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	31	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:			
всего	32	-	1 289 470.00
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни	33	-	-
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	34	-	1 289 470.00
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	35	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:			

Наименование показателя	Номер строки	Кредитный рейтинг	
		Рейтинг А	Рейтинг В
		1.1	1.2
всего	36	-	-
долговые ценные бумаги	37	-	-
займы выданные	38	-	-
сделки обратного репо	39	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	40	-	-
финансовая аренда	41	-	-
дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	42	-	-
расчеты с клиентами по посредническим договорам	43	-	-
расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	44	-	-
расчеты с акционерами, участниками	45	-	-
прочее	46	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию жизни, классифицированным как страховые	47	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	48	21 875 290.88	18 679 536.07

Наименование показателя	Кредитный рейтинг	
	Без рейтинга	
	1.3	
Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:		
всего	-	
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	-	
денежные средства на расчетных счетах	-	
Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:		
всего	-	
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	
сделки обратного репо	-	
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	
прочие размещенные средства	-	
Долговые финансовые активы, в том числе:		
всего	-	
долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:		

Наименование показателя	Кредитный рейтинг
	Без рейтинга
	1.3
всего	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-
долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе:	
всего	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	-
долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего, в том числе:	
всего	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	
всего	168 070 514.56
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни	-

Наименование показателя	Кредитный рейтинг
	Без рейтинга
	1.3
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	168 070 514.56
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	
всего	-
долговые ценные бумаги	-
займы выданные	-
сделки обратного репо	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-
финансовая аренда	-
дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	-
расчеты с клиентами по посредническим договорам	-
расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-
расчеты с акционерами, участниками	-
прочее	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию жизни, классифицированным как страховые	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	-

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Кредитный рейтинг	Кредитный рейтинг
		Рейтинг А	Рейтинг В
		1.1	1.2
Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:			
всего	a.1	47 548 675.09	70 711 764.04
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	a.2	-	-
денежные средства на расчетных счетах	a.3	47 548 675.09	70 711 764.04
Денежные средства, переданные в доверительное управление	a.4	-	-
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:			
всего	a.5	140 459 252.67	40 162 329.65
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.6	140 459 252.67	40 162 329.65
сделки обратного репо	a.7	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Кредитный рейтинг	
		Рейтинг А	Рейтинг В
		1.1	1.2
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.8	-	-
прочие размещенные средства	a.9	-	-
Долговые финансовые активы, в том числе: всего	a.10	96 669 686.90	97 922 175.83
долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, всего, в том числе: всего	a.11	96 669 686.90	97 922 175.83
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	a.12	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	a.13	-	71 473 163.60
долговые ценные бумаги иностранных государств	a.14	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.15	20 963 287.42	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.16	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.17	75 706 399.48	26 449 012.23
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	a.17.1	-	-
долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе: всего	a.18	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	a.19	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	a.20	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	a.21	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.22	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.23	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.24	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	a.24.1	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Кредитный рейтинг	
		Рейтинг А	Рейтинг В
		1.1	1.2
долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего, в том числе:			
всего	a.25	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	a.26	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	a.27	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	a.28	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.29	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.30	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.31	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:			
всего	a.32	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни	a.33	-	-
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	a.34	-	-
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.35	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:			
всего	a.36	-	-
долговые ценные бумаги	a.37	-	-
займы выданные	a.38	-	-
сделки обратного репо	a.39	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	a.40	-	-
финансовая аренда	a.41	-	-
дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	a.42	-	-
расчеты с клиентами по посредническим договорам	a.43	-	-
расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	a.44	-	-
расчеты с акционерами, участниками	a.45	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Кредитный рейтинг	Кредитный рейтинг
		Рейтинг А	Рейтинг В
		1.1	1.2
прочее	a.46	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию жизни, классифицированным как страховые	a.47	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	a.48	4 481 398.72	-

Наименование показателя	Кредитный рейтинг
	Без рейтинга
	1.3
Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	
всего	-
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	-
денежные средства на расчетных счетах	-
Денежные средства, переданные в доверительное управление	-
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	
всего	-
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-
сделки обратного репо	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
прочие размещенные средства	-
Долговые финансовые активы, в том числе:	
всего	-
долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	
всего	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-
долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе:	
всего	-

Наименование показателя	Кредитный рейтинг
	Без рейтинга
	1.3
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	-
долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего, в том числе:	
всего	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	
всего	173 715 793.51
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни	-
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	173 715 793.51
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	
всего	678 107.65
долговые ценные бумаги	-
займы выданные	-
сделки обратного репо	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	678 107.65
финансовая аренда	-
дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	-
расчеты с клиентами по посредническим договорам	-

Наименование показателя	Кредитный рейтинг
	Без рейтинга
	1.3
расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-
расчеты с акционерами, участниками	-
прочее	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию жизни, классифицированным как страховые	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	37 744 401.70

Таблица 62.13 Информация о кредитном качестве по дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования, перестрахования

31.12.2020

Наименование показателя	Номер 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
Просроченная, но не обесцененная дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования, перестрахования, в том числе:							
всего	1	16 275 141.50	-	-	-	-	16 275 141.50
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:							
всего	2	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые	3	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	4	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	5	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	6	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	7	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с	8	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер 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
негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование							
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	9	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые, по операциям сострахования	10	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, по операциям сострахования	11	-	-	-	-	-	-
расчеты по депо премий и убытков	12	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	13	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	14	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: всего	15	16 275 141.50	-	-	-	-	16 275 141.50
дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	16	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по страховым договорам	17	16 275 141.50	-	-	-	-	16 275 141.50
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	18	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер 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
дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	19	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	20	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	21	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по депо премий и убытков	22	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	23	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	24	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	25	-	-	-	-	-	-
Обесцененная дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования, перестрахования, в том числе:							
всего	26	-	-	-	4 216 800.76	5 713 949.75	9 930 750.51
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования, перестрахования жизни, в том числе:							
всего	27	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые	28	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	29	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным	30	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер 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
как страховые, принятым в перестрахование							
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	31	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	32	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	33	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	34	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, по операциям сострахования	35	-	-	-	-	-	-
расчеты по депо премий и убытков	36	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	37	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	38	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: всего	39	-	-	-	4 216 800.76	5 713 949.75	9 930 750.51

Наименование показателя	Номер 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
дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	40	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по страховым договорам	41	-	-	-	30 820.50	5 713 949.75	5 744 770.25
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	42	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	43	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	44	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	45	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по депо премий и убытков	46	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	47	-	-	-	4 185 980.26	-	4 185 980.26
дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	48	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	49	-	-	-	-	-	-
Итого	50	16 275 141.50	-	-	4 216 800.76	5 713 949.75	26 205 892.01

31.12.2019

Наименование показателя	Номер 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
Просроченная, но не обесцененная дебиторская задолженность по операциям							

Наименование показателя	Номер 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
страхования, сострахования, перестрахования, в том числе:							
всего	a.1	13 645 915.00	-	-	-	-	13 645 915.00
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:							
всего	a.2	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые	a.3	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	a.4	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	a.5	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	a.6	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	a.7	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	a.8	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер 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
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	a.9	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые, по операциям сострахования	a.10	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, по операциям сострахования	a.11	-	-	-	-	-	-
расчеты по депо премий и убытков	a.12	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	a.13	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	a.14	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: всего	a.15	13 645 915.00	-	-	-	-	13 645 915.00
дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	a.16	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по страховым договорам	a.17	13 645 915.00	-	-	-	-	13 645 915.00
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	a.18	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	a.19	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер 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
дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	a.20	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	a.21	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по депо премий и убытков	a.22	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	a.23	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	a.24	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	a.25	-	-	-	-	-	-
Обесцененная дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования, перестрахования, в том числе:							
всего	a.26	-	-	-	15 776 485.38	-	15 776 485.38
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования, перестрахования жизни, в том числе:							
всего	a.27	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые	a.28	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	a.29	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	a.30	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер 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
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	a.31	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	a.32	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	a.33	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	a.34	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, по операциям сострахования	a.35	-	-	-	-	-	-
расчеты по депо премий и убытков	a.36	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	a.37	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	a.38	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: всего	a.39	-	-	-	15 776 485.38	-	15 776 485.38

Наименование показателя	Номер 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
дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	a.40	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по страховым договорам	a.41	-	-	-	4 925 765.75	-	4 925 765.75
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	a.42	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	a.43	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	a.44	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	a.45	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по депо премий и убытков	a.46	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	a.47	-	-	-	8 339 770.12	-	8 339 770.12
дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	a.48	-	-	-	2 510 949.51	-	2 510 949.51
прочая дебиторская задолженность	a.49	-	-	-	-	-	-
Итого	a.50	13 645 915.00	-	-	15 776 485.38	-	29 422 400.38

Таблица 62.15 Географический анализ финансовых активов и обязательств страховщика

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства и их эквиваленты	1	50 739 165.38	-	-	50 739 165.38

Наименование показателя	Номер строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	410 967 461.52	-	-	410 967 461.52
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:					
всего	3	132 159 267.31	-	31 575 594.32	163 734 861.63
финансовые активы, переданные без прекращения признания	4	-	-	-	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:					
всего	5	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	6	-	-	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:					
всего	7	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	8	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	9	169 359 984.56	-	-	169 359 984.56
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	10	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11	60 058 349.12	-	-	60 058 349.12
Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	12	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	13	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	14	40 554 826.95	-	-	40 554 826.95
Инвестиции в ассоциированные организации	15	58 217 805.80	-	-	58 217 805.80

Наименование показателя	Номер строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	16	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние предприятия	17	140 000 000.00	-	-	140 000 000.00
Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	18	-	-	-	-
Предоплаты по тендерам	19	-	-	-	-
Итого активов	20	1 062 056 860.64	-	31 575 594.32	1 093 632 454.96
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	21	-	-	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	22	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	23	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	24	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	25	78 137 870.84	-	-	78 137 870.84
Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	26	-	-	-	-
Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	27	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	28	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	29	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	30	723 178 870.03	-	-	723 178 870.03
Прочие обязательства	31	13 220 607.21	-	-	13 220 607.21
Итого обязательств	32	814 537 348.08	-	-	814 537 348.08
Чистая балансовая позиция	33	247 519 512.56	-	31 575 594.32	279 095 106.88

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства и их эквиваленты	a.1	118 260 439.13	-	-	118 260 439.13
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.2	180 621 582.32	-	-	180 621 582.32
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:					
всего	a.3	168 142 850.50	-	26 449 012.23	194 591 862.73
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.4	-	-	-	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:					
всего	a.5	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.6	-	-	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:					
всего	a.7	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.8	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.9	173 715 793.51	-	-	173 715 793.51
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.10	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.11	678 107.65	-	-	678 107.65
Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	a.12	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	a.13	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	a.14	42 225 800.42	-	-	42 225 800.42
Инвестиции в ассоциированные организации	a.15	-	-	-	-
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	a.16	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние предприятия	a.17	243 695 142.80	-	-	243 695 142.80
Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	a.18	-	-	-	-
Предоплаты по тендерам	a.19	-	-	-	-
Итого активов	a.20	927 339 716.33	-	26 449 012.23	953 788 728.56
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	a.21	-	-	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	a.22	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	a.23	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.24	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.25	71 853 890.82	-	-	71 853 890.82
Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	a.26	-	-	-	-
Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	a.27	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	a.28	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без	a.29	-	-	-	-

Таблица 62.17 Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до одного года	Свыше одного года	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства и их эквиваленты	1	50 739 165.38	-	-	50 739 165.38
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	410 967 461.52	-	-	410 967 461.52
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе: всего	3	-	1 931 289.00	161 803 572.63	163 734 861.63
финансовые активы, переданные без прекращения признания	4	-	-	-	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: всего	5	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	6	-	-	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: всего	7	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	8	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	9	36 453 334.19	132 906 650.37	-	169 359 984.56
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	10	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11	3 981 012.12	56 077 337.00	-	60 058 349.12
Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	12	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в обязательствах по страхованию жизни, классифицированным как инвестиционные	13	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	14	13 519 504.65	27 035 322.30	-	40 554 826.95
Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	-	-	-	-
Прочие активы	16	8 586 847.36	18 444 739.26	-	27 031 586.62
Итого активов	17	524 247 325.22	236 395 337.93	161 803 572.63	922 446 235.78
Раздел II. Обязательства					

Наименование показателя	Номер строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до одного года	Свыше одного года	Итого
		1	2	3	4
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	18	-	-	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	19	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	20	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	21	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	22	36 045 958.95	42 091 911.89	-	78 137 870.84
Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	23	-	-	-	-
Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	24	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	25	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	26	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	27	441 059 950.34	282 118 919.69	-	723 178 870.03
Прочие обязательства	28	13 220 607.21	-	-	13 220 607.21
Итого обязательств	29	490 326 516.50	324 210 831.58	-	814 537 348.08
Итого разрыв ликвидности	30	33 920 808.72	(87 815 493.65)	161 803 572.63	107 908 887.70

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до одного года	Свыше одного года	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства и их эквиваленты	a.1	118 260 439.13	-	-	118 260 439.13
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.2	180 621 582.32	-	-	180 621 582.32
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе: всего	a.3	-	-	194 591 862.73	194 591 862.73
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.4	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до одного года	Свыше одного года	Итого
		1	2	3	4
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:					
всего	a.5	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.6	-	-	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:					
всего	a.7	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.8	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования	a.9	57 905 262.10	115 810 531.41	-	173 715 793.51
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.10	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.11	678 107.65	-	-	678 107.65
Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	a.12	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в обязательствах по страхованию жизни, классифицированным как инвестиционные	a.13	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	a.14	14 075 267.50	28 150 532.92	-	42 225 800.42
Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	a.15	-	-	-	-
Прочие активы	a.16	31 860 795.27	-	-	31 860 795.27
Итого активов	a.17	403 401 453.97	143 961 064.33	194 591 862.73	741 954 381.03
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	a.18	-	-	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	a.19	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	a.20	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.21	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования	a.22	23 951 296.90	47 902 593.92	-	71 853 890.82
Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	a.23	-	-	-	-
Резервы по договорам страхования жизни,	a.24	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до одного года	Свыше одного года	Итого
		1	2	3	4
классифицированным как страховые					
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	a.25	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	a.26	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.27	221 908 780.41	443 817 558.34	-	665 726 338.75
Прочие обязательства	a.28	102 515 638.46	-	-	102 515 638.46
Итого обязательств	a.29	348 375 715.77	491 720 152.26	-	840 095 868.03
Итого разрыв ликвидности	a.30	55 025 738.20	(347 759 087.93)	194 591 862.73	(98 141 487.00)

Таблица 62.18 Краткий обзор финансовых активов и обязательств страховщика в разрезе основных валют

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						
Денежные средства и их эквиваленты	1	31 976 610.48	1 021 200.79	17 741 354.11	-	50 739 165.38
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	410 967 461.52	-	-	-	410 967 461.52
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:						
всего	3	132 159 267.31	31 575 594.32	-	-	163 734 861.63
финансовые активы, переданные без прекращения признания	4	-	-	-	-	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:						
всего	5	-	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	6	-	-	-	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:						
всего	7	-	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	8	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	9	169 359 984.56	-	-	-	169 359 984.56
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	10	-	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11	60 058 349.12	-	-	-	60 058 349.12
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию жизни, классифицированным как страховые	12	-	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию жизни, классифицированным как инвестиционные	13	-	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	14	40 554 826.95	-	-	-	40 554 826.95
Инвестиции в ассоциированные организации	15	58 217 805.80	-	-	-	58 217 805.80
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	16	-	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние предприятия	17	140 000 000.00	-	-	-	140 000 000.00

Наименование показателя	Номер строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	18	-	-	-	-	-
Прочие активы	19	27 031 586.62	-	-	-	27 031 586.62
Итого активов	20	1 070 325 892.36	32 596 795.11	17 741 354.11	-	1 120 664 041.58
Раздел II. Обязательства						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	21	-	-	-	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	22	-	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	23	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	24	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	25	78 137 870.84	-	-	-	78 137 870.84
Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	26	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	27	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	28	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	29	-	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	30	723 178 870.03	-	-	-	723 178 870.03
Прочие обязательства	31	13 220 607.21	-	-	-	13 220 607.21
Итого обязательств	32	814 537 348.08	-	-	-	814 537 348.08
Чистая балансовая позиция	33	255 788 544.28	32 596 795.11	17 741 354.11	-	306 126 693.50

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						

Наименование показателя	Номер строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Денежные средства и их эквиваленты	a.1	81 693 492.95	34 379 583.08	2 187 363.10	-	118 260 439.13
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.2	151 505 747.44	29 115 834.88	-	-	180 621 582.32
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:						
всего	a.3	110 089 545.78	24 467 724.01	60 034 592.94	-	194 591 862.73
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.4	-	-	-	-	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:						
всего	a.5	-	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.6	-	-	-	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:						
всего	a.7	-	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.8	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.9	173 715 793.51	-	-	-	173 715 793.51
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.10	-	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.11	678 107.65	-	-	-	678 107.65
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию жизни, классифицированным как страховые	a.12	-	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию жизни, классифицированным как инвестиционные	a.13	-	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	a.14	42 225 800.42	-	-	-	42 225 800.42
Инвестиции в ассоциированные организации	a.15	-	-	-	-	-
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	a.16	-	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние предприятия	a.17	243 695 142.80	-	-	-	243 695 142.80
Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	a.18	-	-	-	-	-
Прочие активы	a.19	31 860 795.27	-	-	-	31 860 795.27
Итого активов	a.20	835 464 425.82	87 963 141.97	62 221 956.04	-	985 649 523.83

Наименование показателя	Номер строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел II. Обязательства						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	a.21	-	-	-	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	a.22	-	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	a.23	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.24	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.25	71 853 890.82	-	-	-	71 853 890.82
Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	a.26	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	a.27	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	a.28	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	a.29	-	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.30	665 726 338.75	-	-	-	665 726 338.75
Прочие обязательства	a.31	102 515 638.46	-	-	-	102 515 638.46
Итого обязательств	a.32	840 095 868.03	-	-	-	840 095 868.03
Чистая балансовая позиция	a.33	(4 631 442.21)	87 963 141.97	62 221 956.04	-	145 553 655.80

Таблица 62.19 Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
		1	2	3	4
Рубль	1	-	2	8204140,00	8204140,00
Евро	2	-	1	-	-
Доллар США	3	-	1	-	-

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
		1	2	3	4
Рубль	a.1	-	2	-	-
Евро	a.2	-	1	-	-
Доллар США	a.3	-	1	-	-

Таблица 62.20 Анализ чувствительности к рыночным индексам

Наименование рыночного индекса	Изменение допущений	Анализ чувствительности к рыночным индексам		Анализ чувствительности к рыночным индексам	
		Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
x1	1	2	3	4	5
Индекс государственных облигаций	7%	-	209250,86	-	4761385,27
Индекс корпоративных облигаций	10%	-	15722065,19	-	12061161,24

Текстовое раскрытие. Анализ чувствительности к рыночным индексам.

Номер строки	Содержание
	1
1	<p>Страховщик подвержен риску того, что справедливая стоимость связанных с финансовым инструментом потоков денежных средств будет изменяться в результате изменений рыночных цен за счет факторов, специфичных для отдельной ценной бумаги или ее эмитента, и факторов, влияющих на все финансовые инструменты, обращающиеся на рынке. У страховщика имеются значительные вложения в ценные бумаги, обращающиеся на рынке ценных бумаг, которые представляют собой как краткосрочные торговые позиции, так и среднесрочные и долгосрочные стратегические вложения. Финансовая позиция и потоки денежных средств подвержены влиянию колебаний рыночных котировок указанных ценных бумаг. Страховщик осуществляет оценку ценового риска в разрезе видов портфелей - отдельно по портфелю ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, и по портфелю ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи. Страховщик подвержен риску изменения цены в отношении долевых инструментов. Страховщик контролирует и санкционирует операции с долевыми инструментами. Управляющие компании, с которыми заключены договоры доверительного управления активами, контролируют операции с акциями в рамках утвержденной инвестиционной декларации, в которой установлены структура и соотношения долговых и долевых ценных бумаг и денежных средств, которые обязаны поддерживать доверительные управляющие. Контроль над соблюдением инвестиционных деклараций также осуществляется на ежедневной основе специализированным депозитарием. Для управления прочим ценовым риском страховщик использует периодическую оценку потенциальных убытков, которые могут быть понесены в результате негативных изменений конъюнктуры рынка, а также анализ чувствительности совокупного дохода за год к изменению цен на акции по сценарию симметричного повышения или понижения на определенное количество процентных пунктов.</p>

Примечание 64. Условные обязательства Таблица 64.1 Условные обязательства и активы

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
<p>Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе</p>	1	<p>В текущем периоде деятельности страховщика в судебные органы поступили иски в отношении страховщика. Исходя из собственной оценки, а также из рекомендаций внутренних и внешних профессиональных консультантов, страховщик считает, что разбирательства по ним не приведут к существенным убыткам для страховщика, и, соответственно, не сформировал резерв по данным разбирательствам в бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>	<p>В текущем периоде деятельности страховщика в судебные органы поступили иски в отношении страховщика. Исходя из собственной оценки, а также из рекомендаций внутренних и внешних профессиональных консультантов, страховщик считает, что разбирательства по ним не приведут к существенным убыткам для страховщика, и, соответственно, не сформировал резерв по данным разбирательствам в бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>
<p>Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе</p>	2	<p>Условные активы представляют собой судебные</p>	<p>Условные активы представляют собой судебные</p>

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
		разбирательства по делам, где истцом выступает ООО "СК "Капитал-полис". Решение суда в пользу ООО "СК "Капитал-полис" по таким делам на 31.12.2020 не вынесено.	разбирательства по делам, где истцом выступает ООО "СК "Капитал-полис". Решение суда в пользу ООО "СК "Капитал-полис" по таким делам на 31.12.2019 не вынесено.

Примечание 66. Справедливая стоимость финансовых инструментов Таблица 66.1 Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
Уровни в иерархии справедливой стоимости к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости					
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
всего	1	163 734 861.63	232 726 212.37	-	396 461 074.00
финансовые активы, в том числе:					
всего	2	163 734 861.63	-	-	163 734 861.63
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:					
всего	3	163 734 861.63	-	-	163 734 861.63
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:					
всего	4	163 734 861.63	-	-	163 734 861.63
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	5	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	6	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	7	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	8	2 978 846.00	-	-	2 978 846.00

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	9	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	10	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	11	1 931 289.00	-	-	1 931 289.00
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	12	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	13	158 824 726.63	-	-	158 824 726.63
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	13.1	-	-	-	-
производные финансовые активы, в том числе: всего	14	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: всего	15	-	-	-	-
Фьючерсы	16	-	-	-	-
Форварды	17	-	-	-	-
Опционы	18	-	-	-	-
Свопы	19	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	20	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: всего	21	-	-	-	-
Фьючерсы	22	-	-	-	-
Форварды	23	-	-	-	-
Опционы	24	-	-	-	-
Свопы	25	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
прочие производные финансовые инструменты	26	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:					
всего	27	-	-	-	-
Фьючерсы	28	-	-	-	-
Форварды	29	-	-	-	-
Опционы	30	-	-	-	-
Свопы	31	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	32	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:					
всего	33	-	-	-	-
Фьючерсы	34	-	-	-	-
Форварды	35	-	-	-	-
Опционы	36	-	-	-	-
Свопы	37	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	38	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:					
всего	39	-	-	-	-
Фьючерсы	40	-	-	-	-
Форварды	41	-	-	-	-
Опционы	42	-	-	-	-
Свопы	43	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	44	-	-	-	-
прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе					

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
прибыли или убытка, в том числе:					
всего	45	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	46	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	47	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	48	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	49	-	-	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	50	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	51	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	52	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	53	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	54	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	54.1	-	-	-	-
финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:					
всего	55	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	56	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	57	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	58	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	59	-	-	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	60	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	61	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	62	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	63	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	64	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	65	-	-	-	-
прочие активы, в том числе:	66	-	-	-	-
инструменты хеджирования	67	-	-	-	-
нефинансовые активы, в том числе:					
всего	68	-	232 726 212.37	-	232 726 212.37
основные средства (здания)	69	-	128 847 880.37	-	128 847 880.37
инвестиционное имущество	70	-	103 878 332.00	-	103 878 332.00
Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
всего	71	-	-	-	-
финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	72	-	-	-	-
финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:					
всего	73	-	-	-	-
обязательства по поставке ценных бумаг	74	-	-	-	-
обязательство по возврату проданного обеспечения	75	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, в том числе:					

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
всего	76	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:					
всего	77	-	-	-	-
Фьючерсы	78	-	-	-	-
Форварды	79	-	-	-	-
Опционы	80	-	-	-	-
Свопы	81	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	82	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:					
всего	83	-	-	-	-
Фьючерсы	84	-	-	-	-
Форварды	85	-	-	-	-
Опционы	86	-	-	-	-
Свопы	87	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	88	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:					
всего	89	-	-	-	-
Фьючерсы	90	-	-	-	-
Форварды	91	-	-	-	-
Опционы	92	-	-	-	-
Свопы	93	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	94	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:					
всего	95	-	-	-	-
Фьючерсы	96	-	-	-	-
Форварды	97	-	-	-	-
Опционы	98	-	-	-	-
Свопы	99	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
прочие производные финансовые инструменты	100	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:					
всего	101	-	-	-	-
Фьючерсы	102	-	-	-	-
Форварды	103	-	-	-	-
Опционы	104	-	-	-	-
Свопы	105	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	106	-	-	-	-
прочие финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, в том числе:	107	-	-	-	-
встроенные производные финансовые инструменты	108	-	-	-	-
прочие обязательства, в том числе:	109	-	-	-	-
инструменты хеджирования, в том числе:					
всего	110	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:					
всего	111	-	-	-	-
Фьючерсы	112	-	-	-	-
Форварды	113	-	-	-	-
Опционы	114	-	-	-	-
Свопы	115	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	116	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:					
всего	117	-	-	-	-
Фьючерсы	118	-	-	-	-
Форварды	119	-	-	-	-
Опционы	120	-	-	-	-
Свопы	121	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	122	-	-	-	-

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
Уровни в иерархии справедливой стоимости к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: всего	a.1	194 591 862.73	345 149 762.81	-	539 741 625.54
финансовые активы, в том числе: всего	a.2	194 591 862.73	-	-	194 591 862.73
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе: всего	a.3	194 591 862.73	-	-	194 591 862.73
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: всего	a.4	194 591 862.73	-	-	194 591 862.73
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.5	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.6	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.7	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	a.8	-	-	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	a.9	71 473 163.60	-	-	71 473 163.60
долговые ценные бумаги иностранных государств	a.10	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.11	20 963 287.42	-	-	20 963 287.42
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.12	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.13	102 155 411.71	-	-	102 155 411.71
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	a.13.1	-	-	-	-
производные финансовые активы, в том числе: всего	a.14	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: всего	a.15	-	-	-	-
Фьючерсы	a.16	-	-	-	-
Форварды	a.17	-	-	-	-
Опционы	a.18	-	-	-	-
Свопы	a.19	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.20	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: всего	a.21	-	-	-	-
Фьючерсы	a.22	-	-	-	-
Форварды	a.23	-	-	-	-
Опционы	a.24	-	-	-	-
Свопы	a.25	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.26	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: всего	a.27	-	-	-	-
Фьючерсы	a.28	-	-	-	-
Форварды	a.29	-	-	-	-
Опционы	a.30	-	-	-	-
Свопы	a.31	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
прочие производные финансовые инструменты	a.32	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:					
всего	a.33	-	-	-	-
Фьючерсы	a.34	-	-	-	-
Форварды	a.35	-	-	-	-
Опционы	a.36	-	-	-	-
Свопы	a.37	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.38	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:					
всего	a.39	-	-	-	-
Фьючерсы	a.40	-	-	-	-
Форварды	a.41	-	-	-	-
Опционы	a.42	-	-	-	-
Свопы	a.43	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.44	-	-	-	-
прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:					
всего	a.45	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.46	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.47	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.48	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства	a.49	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
Российской Федерации					
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	a.50	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	a.51	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.52	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.53	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.54	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	a.54.1	-	-	-	-
финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:					
всего	a.55	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.56	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.57	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.58	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	a.59	-	-	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	a.60	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	a.61	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.62	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.63	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.64	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	a.65	-	-	-	-
прочие активы, в том числе:	a.66	-	-	-	-
инструменты хеджирования	a.67	-	-	-	-
нефинансовые активы, в том числе:					
всего	a.68	-	345 149 762.81	-	345 149 762.81
основные средства (здания)	a.69	-	209 300 762.81	-	209 300 762.81
инвестиционное имущество	a.70	-	135 849 000.00	-	135 849 000.00
Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
всего	a.71	-	-	-	-
финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	a.72	-	-	-	-
финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:					
всего	a.73	-	-	-	-
обязательства по поставке ценных бумаг	a.74	-	-	-	-
обязательство по возврату проданного обеспечения	a.75	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, в том числе:					
всего	a.76	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:					
всего	a.77	-	-	-	-
Фьючерсы	a.78	-	-	-	-
Форварды	a.79	-	-	-	-
Опционы	a.80	-	-	-	-
Свопы	a.81	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.82	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: всего	a.83	-	-	-	-
Фьючерсы	a.84	-	-	-	-
Форварды	a.85	-	-	-	-
Опционы	a.86	-	-	-	-
Свопы	a.87	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.88	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: всего	a.89	-	-	-	-
Фьючерсы	a.90	-	-	-	-
Форварды	a.91	-	-	-	-
Опционы	a.92	-	-	-	-
Свопы	a.93	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.94	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: всего	a.95	-	-	-	-
Фьючерсы	a.96	-	-	-	-
Форварды	a.97	-	-	-	-
Опционы	a.98	-	-	-	-
Свопы	a.99	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.100	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: всего	a.101	-	-	-	-
Фьючерсы	a.102	-	-	-	-
Форварды	a.103	-	-	-	-
Опционы	a.104	-	-	-	-
Свопы	a.105	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.106	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
прочие финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, в том числе:	a.107	-	-	-	-
встроенные производные финансовые инструменты	a.108	-	-	-	-
прочие обязательства, в том числе:	a.109	-	-	-	-
инструменты хеджирования, в том числе:					
всего	a.110	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:					
всего	a.111	-	-	-	-
Фьючерсы	a.112	-	-	-	-
Форварды	a.113	-	-	-	-
Опционы	a.114	-	-	-	-
Свопы	a.115	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.116	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:					
всего	a.117	-	-	-	-
Фьючерсы	a.118	-	-	-	-
Форварды	a.119	-	-	-	-
Опционы	a.120	-	-	-	-
Свопы	a.121	-	-	-	-
прочие производные финансовые инструменты	a.122	-	-	-	-

Текстовое раскрытие. Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости.

Номер строки	Содержание
	1
1	Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, страховщик использует такой метод оценки как метод дисконтированных денежных потоков. Однако в соответствии с МСФО справедливая стоимость инструмента на дату признания обычно равна цене сделки. Если цена сделки отличается от суммы, определенной на дату признания финансового инструмента с использованием метода оценки, указанная разница равномерно амортизируется в течение срока действия финансового инструмента.

Таблица 66.2 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных: Активы.

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	1	232 726 212.37	-	-	-	-
финансовые активы, в том числе:						
всего	2	-	-	-	-	-
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:						
всего	3	-	-	-	-	-
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:						
всего	4	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	5	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	6	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	7	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	8	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	9	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	10	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	11	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	12	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	13	-	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	13.1	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, в том числе: всего	14	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: всего	15	-	-	-	-	-
Фьючерсы	16	-	-	-	-	-
Форварды	17	-	-	-	-	-
Опционы	18	-	-	-	-	-
Свопы	19	-	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	20	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: всего	21	-	-	-	-	-
Фьючерсы	22	-	-	-	-	-
Форварды	23	-	-	-	-	-
Опционы	24	-	-	-	-	-
Свопы	25	-	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	26	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:						

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
всего	27	-	-	-	-	-
Фьючерсы	28	-	-	-	-	-
Форварды	29	-	-	-	-	-
Опционы	30	-	-	-	-	-
Свопы	31	-	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	32	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:						
всего	33	-	-	-	-	-
Фьючерсы	34	-	-	-	-	-
Форварды	35	-	-	-	-	-
Опционы	36	-	-	-	-	-
Свопы	37	-	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	38	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:						
всего	39	-	-	-	-	-
Фьючерсы	40	-	-	-	-	-
Форварды	41	-	-	-	-	-
Опционы	42	-	-	-	-	-
Свопы	43	-	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	44	-	-	-	-	-
прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:						

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
всего	45	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	46	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	47	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	48	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	49	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	50	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	51	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	52	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	53	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	54	-	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	54.1	-	-	-	-	-
финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:						
всего	55	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	56	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	57	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	58	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	59	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	60	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	61	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	62	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	63	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	64	-	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	64.1	-	-	-	-	-
прочие активы, в том числе:	65	-	-	-	-	-
инструменты хеджирования	66	-	-	-	-	-
нефинансовые активы, в том числе: всего	67	232 726 212.37	-	-	-	-
основные средства (здания)	68	128 847 880.37	Сравнительный. доходный, затратный	Отчет профессионального оценщика	-	-
инвестиционное имущество	69	103 878 332.00	Сравнительный. доходный, затратный	Отчет профессионального оценщика	-	-

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: всего	a.1	345 149 762.81	-	-	-	-
финансовые активы, в том числе: всего	a.2	-	-	-	-	-
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе: всего	a.3	-	-	-	-	-
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: всего	a.4	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.5	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.6	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.7	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	a.8	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	a.9	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	a.10	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.11	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.12	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.13	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	a.13.1	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, в том числе: всего	a.14	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: всего	a.15	-	-	-	-	-
Фьючерсы	a.16	-	-	-	-	-
Форварды	a.17	-	-	-	-	-
Опционы	a.18	-	-	-	-	-
Свопы	a.19	-	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	a.20	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: всего	a.21	-	-	-	-	-
Фьючерсы	a.22	-	-	-	-	-
Форварды	a.23	-	-	-	-	-
Опционы	a.24	-	-	-	-	-
Свопы	a.25	-	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	a.26	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: всего	a.27	-	-	-	-	-
Фьючерсы	a.28	-	-	-	-	-
Форварды	a.29	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
Опционы	a.30	-	-	-	-	-
Свопы	a.31	-	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	a.32	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:						
всего	a.33	-	-	-	-	-
Фьючерсы	a.34	-	-	-	-	-
Форварды	a.35	-	-	-	-	-
Опционы	a.36	-	-	-	-	-
Свопы	a.37	-	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	a.38	-	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:						
всего	a.39	-	-	-	-	-
Фьючерсы	a.40	-	-	-	-	-
Форварды	a.41	-	-	-	-	-
Опционы	a.42	-	-	-	-	-
Свопы	a.43	-	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	a.44	-	-	-	-	-
прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:						
всего	a.45	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.46	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.47	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.48	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	a.49	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	a.50	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	a.51	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.52	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.53	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.54	-	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	a.54.1	-	-	-	-	-
финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: всего	a.55	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.56	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.57	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.58	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	a.59	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	a.60	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги иностранных государств	a.61	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.62	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.63	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.64	-	-	-	-	-
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	a.64.1	-	-	-	-	-
прочие активы, в том числе:	a.65	-	-	-	-	-
инструменты хеджирования	a.66	-	-	-	-	-
нефинансовые активы, в том числе:						
всего	a.67	345 149 762.81	-	-	-	-
основные средства (здания)	a.68	209 300 762.81	Сравнительный. доходный, затратный	Отчет профессионального оценщика	-	-
инвестиционное имущество	a.69	135 849 000.00	Сравнительный. доходный, затратный	Отчет профессионального оценщика	-	-

Таблица 66.6 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	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	1	50 739 165.38	-	906 190 014.57	956 929 179.95	956 929 179.95
денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:						
всего	2	50 739 165.38	-	410 967 461.52	461 706 626.90	461 706 626.90
Денежные средства в кассе	3	482 551.53	-	-	482 551.53	482 551.53
Денежные средства в пути	4	-	-	-	-	-
денежные средства на расчетных счетах	5	50 256 613.85	-	-	50 256 613.85	50 256 613.85
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	6	-	-	410 967 461.52	410 967 461.52	410 967 461.52
Денежные средства, переданные в доверительное управление	7	-	-	-	-	-
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:						
всего	8	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	9	-	-	-	-	-
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	-	-	-	-
Сделки обратного репо	11	-	-	-	-	-
Прочие размещенные средства	12	-	-	-	-	-
финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:						
всего	13	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	14	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	15	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги иностранных государств	16	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	17	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	18	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	19	-	-	-	-	-
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:						
всего	20	-	-	60 058 349.12	60 058 349.12	60 058 349.12
Долговые ценные бумаги	21	-	-	-	-	-
Займы выданные	22	-	-	-	-	-
Сделки обратного репо	23	-	-	-	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	24	-	-	3 981 012.12	3 981 012.12	3 981 012.12
Финансовая аренда	25	-	-	-	-	-
прочее	26	-	-	56 077 337.00	56 077 337.00	56 077 337.00
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, за минусом резерва, в том числе:						
всего	27	-	-	169 359 984.56	169 359 984.56	169 359 984.56
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:						

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
всего	28	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые	29	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	30	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	31	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование по страхованию жизни	32	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	33	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	34	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	35	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам,	36	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
классифицированным как страховые, по операциям сострахования						
Дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по операциям сострахования по страхованию жизни	37	-	-	-	-	-
расчеты по депо премий и убытков	38	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования по страхованию жизни	40	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: всего	41	-	-	169 359 984.56	169 359 984.56	169 359 984.56
дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	42	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	43	-	-	159 469 775.15	159 469 775.15	159 469 775.15
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	44	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	45	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	46	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	47	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
дебиторская задолженность по депо премий и убытков	48	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	49	-	-	1 396 666.64	1 396 666.64	1 396 666.64
прочая дебиторская задолженность	51	-	-	8 493 542.77	8 493 542.77	8 493 542.77
дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:						
всего	52	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	53	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	54	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по регрессам	55	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	56	-	-	-	-	-
доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	57	-	-	-	-	-
доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	58	-	-	-	-	-
доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования иного, чем страхование жизни	59	-	-	40 554 826.95	40 554 826.95	40 554 826.95
инвестиции в ассоциированные организации	60	-	-	58 217 805.80	58 217 805.80	58 217 805.80
инвестиции в совместно контролируемые организации	61	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
инвестиции в дочерние организации	62	-	-	140 000 000.00	140 000 000.00	140 000 000.00
прочие активы	63	-	-	27 031 586.62	27 031 586.62	27 031 586.62
Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	64	-	-	814 537 348.08	814 537 348.08	814 537 348.08
займы и прочие привлеченные средства, в том числе:						
всего	65	-	-	-	-	-
Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	66	-	-	-	-	-
прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	67	-	-	-	-	-
Средства, привлеченные от государственных организаций	68	-	-	-	-	-
прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	69	-	-	-	-	-
Средства, привлеченные от физических лиц	70	-	-	-	-	-
обязательства по аренде	71	-	-	-	-	-
сделки репо	72	-	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	73	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:						
всего	74	-	-	78 137 870.84	78 137 870.84	78 137 870.84
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни						
всего	75	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
кредиторская задолженность по прямым договорам страхования, классифицированным как страховые	76	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по прямым договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	77	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	78	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	79	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	80	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	81	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по депо премий и убытков	82	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
Кредиторская задолженность перед страховыми агентами и брокерами	83	-	-	-	-	-
незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	84	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	85	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:						
всего	86	-	-	78 137 870.84	78 137 870.84	78 137 870.84
кредиторская задолженность по операциям прямого возмещения убытков	87	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по договорам страхования	88	-	-	155 560.77	155 560.77	155 560.77
Кредиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	89	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	90	-	-	5 079 072.91	5 079 072.91	5 079 072.91
Кредиторская задолженность по депо премий и убытков	91	-	-	-	-	-
зadolженность перед страховыми агентами и брокерами	92	-	-	37 802 832.65	37 802 832.65	37 802 832.65
прочая задолженность по операциям страхования	93	-	-	35 100 404.51	35 100 404.51	35 100 404.51
кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:						
всего	94	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	95	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	96	-	-	-	-	-
прочая кредиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	97	-	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	98	-	-	723 178 870.03	723 178 870.03	723 178 870.03
Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	99	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	100	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	101	-	-	-	-	-
прочие обязательства	102	-	-	13 220 607.21	13 220 607.21	13 220 607.21

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	a.1	118 260 439.13	-	672 797 221.97	791 057 661.10	791 057 661.10
денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:						
всего	a.2	118 260 439.13	-	-	118 260 439.13	118 260 439.13
Денежные средства в кассе	a.3	268 812.35	-	-	268 812.35	268 812.35
Денежные средства в пути	a.4	2 080 218.00	-	-	2 080 218.00	2 080 218.00
денежные средства на расчетных счетах	a.5	115 911 408.78	-	-	115 911 408.78	115 911 408.78
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	a.6	-	-	-	-	-
Денежные средства, переданные в доверительное управление	a.7	-	-	-	-	-
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:						
всего	a.8	-	-	180 621 582.32	180 621 582.32	180 621 582.32
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.9	-	-	-	-	-
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.10	-	-	180 621 582.32	180 621 582.32	180 621 582.32
Сделки обратного репо	a.11	-	-	-	-	-
Прочие размещенные средства	a.12	-	-	-	-	-
финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:						
всего	a.13	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	a.14	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	a.15	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги иностранных государств	a.16	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	a.17	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	a.18	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	a.19	-	-	-	-	-
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:						
всего	a.20	-	-	678 107.65	678 107.65	678 107.65
Долговые ценные бумаги	a.21	-	-	-	-	-
Займы выданные	a.22	-	-	-	-	-
Сделки обратного репо	a.23	-	-	-	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	a.24	-	-	678 107.65	678 107.65	678 107.65
Финансовая аренда	a.25	-	-	-	-	-
прочее	a.26	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, за минусом резерва, в том числе:						
всего	a.27	-	-	173 715 793.51	173 715 793.51	173 715 793.51
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:						

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
всего	a.28	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые	a.29	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	a.30	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	a.31	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование по страхованию жизни	a.32	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	a.33	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	a.34	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	a.35	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам,	a.36	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
классифицированным как страховые, по операциям сострахования						
Дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по операциям сострахования по страхованию жизни	a.37	-	-	-	-	-
расчеты по депо премий и убытков	a.38	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования по страхованию жизни	a.40	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: всего	a.41	-	-	173 715 793.51	173 715 793.51	173 715 793.51
дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	a.42	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	a.43	-	-	152 685 352.11	152 685 352.11	152 685 352.11
дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	a.44	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	a.45	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	a.46	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	a.47	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
дебиторская задолженность по депо премий и убытков	a.48	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	a.49	-	-	11 204 141.65	11 204 141.65	11 204 141.65
прочая дебиторская задолженность	a.51	-	-	9 826 299.75	9 826 299.75	9 826 299.75
дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:						
всего	a.52	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	a.53	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	a.54	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по регрессам	a.55	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	a.56	-	-	-	-	-
доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	a.57	-	-	-	-	-
доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	a.58	-	-	-	-	-
доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования иного, чем страхование жизни	a.59	-	-	42 225 800.42	42 225 800.42	42 225 800.42
инвестиции в ассоциированные организации	a.60	-	-	-	-	-
инвестиции в совместно контролируемые организации	a.61	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
инвестиции в дочерние организации	a.62	-	-	243 695 142.80	243 695 142.80	243 695 142.80
прочие активы	a.63	-	-	31 860 795.27	31 860 795.27	31 860 795.27
Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	a.64	-	-	840 095 868.03	840 095 868.03	840 095 868.03
займы и прочие привлеченные средства, в том числе:						
всего	a.65	-	-	-	-	-
Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	a.66	-	-	-	-	-
прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	a.67	-	-	-	-	-
Средства, привлеченные от государственных организаций	a.68	-	-	-	-	-
прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	a.69	-	-	-	-	-
Средства, привлеченные от физических лиц	a.70	-	-	-	-	-
обязательства по аренде	a.71	-	-	-	-	-
сделки репо	a.72	-	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	a.73	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:						
всего	a.74	-	-	71 853 890.82	71 853 890.82	71 853 890.82
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни						
всего	a.75	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
кредиторская задолженность по прямым договорам страхования, классифицированным как страховые	a.76	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по прямым договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	a.77	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	a.78	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	a.79	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	a.80	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	a.81	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по депо премий и убытков	a.82	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
Кредиторская задолженность перед страховыми агентами и брокерами	a.83	-	-	-	-	-
незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.84	-	-	-	-	-
прочая кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования, перестрахования жизни	a.85	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе: всего	a.86	-	-	71 853 890.82	71 853 890.82	71 853 890.82
кредиторская задолженность по операциям прямого возмещения убытков	a.87	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по договорам страхования	a.88	-	-	131 421.17	131 421.17	131 421.17
Кредиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	a.89	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	a.90	-	-	3 222 164.92	3 222 164.92	3 222 164.92
Кредиторская задолженность по депо премий и убытков	a.91	-	-	-	-	-
зadolженность перед страховыми агентами и брокерами	a.92	-	-	25 156 121.52	25 156 121.52	25 156 121.52
прочая задолженность по операциям страхования	a.93	-	-	43 344 183.21	43 344 183.21	43 344 183.21
кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: всего	a.94	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
		3	4	5	1	2
Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	a.95	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	a.96	-	-	-	-	-
прочая кредиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	a.97	-	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.98	-	-	665 726 338.75	665 726 338.75	665 726 338.75
Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	a.99	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	a.100	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	a.101	-	-	-	-	-
прочие обязательства	a.102	-	-	102 515 638.46	102 515 638.46	102 515 638.46

Примечание 67. Взаимозачет финансовых активов и финансовых обязательств Таблица 67.1 Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Суммы, попадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе		Чистая сумма риска
					Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	
		1	2	3	5	6	4
Финансовые активы, в том числе:							
всего	1	45 250 473.86	45 250 473.86	-	-	-	-
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	3	-	-	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	4	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по страхованию жизни	5	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	6	45 250 473.86	45 250 473.86	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	7	-	-	-	-	-	-
Финансовые обязательства, в том числе:							
всего	8	42 903 007.33	42 903 007.33	-	-	-	-
займы и прочие привлеченные средства	9	-	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования, перестрахования	10	42 903 007.33	42 903 007.33	-	-	-	-
финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой	11	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Суммы, попадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе		Чистая сумма риска
					Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	
		1	2	3	5	6	4
отражается в составе прибыли или убытка							

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Суммы, попадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе		Чистая сумма риска
					Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	
		1	2	3	5	6	4
Финансовые активы, в том числе:							
всего	a.1	36 327 016.64	36 327 016.64	-	-	-	-
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.2	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	a.3	-	-	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.4	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по страхованию жизни	a.5	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	a.6	36 327 016.64	36 327 016.64	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Суммы, попадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе		Чистая сумма риска
					Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	
		1	2	3	5	6	4
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.7	-	-	-	-	-	-
Финансовые обязательства, в том числе: всего	a.8	33 751 496.64	33 751 496.64	-	-	-	-
займы и прочие привлеченные средства	a.9	-	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования, перестрахования	a.10	33 751 496.64	33 751 496.64	-	-	-	-
финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	a.11	-	-	-	-	-	-

Примечание 68. Операции со связанными сторонами Таблица 68.1 Остатки по операциям со связанными сторонами
31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Денежные средства и их эквиваленты	1	-	-	-	-
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	-	-	-	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:					
всего	3	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	3.1	-	-	-	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:					
всего	4	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	4.1	-	-	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:					
всего	5	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	5.1	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	6	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	7	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	8	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	9	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	10	-	-	-	-
Прочие активы	11	-	-	-	2 275 544.11
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	12	-	-	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	13	-	-	-	-
выпущенные долговые ценные бумаги	14	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	15	-	-	-	-
Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	16	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	17	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	18	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	19	-	-	-	-
Резервы - оценочные обязательства	20	-	-	-	-
Прочие обязательства	21	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Денежные средства и их эквиваленты	1	-	-	-	-
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	-	-	-	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:					
всего	3	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	3.1	-	-	-	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:					
всего	4	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	4.1	-	-	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:					
всего	5	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	5.1	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	6	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	7	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	8	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	9	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	10	-	-	60 144.00	60 144.00
Прочие активы	11	-	-	-	2 275 544.11
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	12	-	-	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	13	-	-	-	-
выпущенные долговые ценные бумаги	14	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	15	-	-	-	-
Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	16	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	17	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	18	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	19	-	-	-	-
Резервы - оценочные обязательства	20	-	-	-	-
Прочие обязательства	21	-	-	-	-

31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Денежные средства и их эквиваленты	a.1	-	-	-	-
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.2	-	-	-	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:					
всего	a.3	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.3.1	-	-	-	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:					
всего	a.4	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.4.1	-	-	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:					
всего	a.5	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.5.1	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.6	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	a.7	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	a.8	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	a.9	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.10	-	-	-	-
Прочие активы	a.11	-	9 223 391.52	-	-
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	a.12	-	-	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	a.13	-	-	-	-
выпущенные долговые ценные бумаги	a.14	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.15	-	-	-	-
Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	a.16	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	a.17	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	a.18	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.19	-	-	-	-
Резервы - оценочные обязательства	a.20	-	-	-	-
Прочие обязательства	a.21	-	84 776 582.00	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Денежные средства и их эквиваленты	a.1	-	-	-	-
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.2	-	-	-	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:					
всего	a.3	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.3.1	-	-	-	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:					
всего	a.4	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.4.1	-	-	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:					
всего	a.5	-	-	-	-
финансовые активы, переданные без прекращения признания	a.5.1	-	-	-	-
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.6	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	a.7	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	a.8	-	-	-	-
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	a.9	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.10	-	-	-	-
Прочие активы	a.11	-	-	-	9 223 391.52
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	a.12	-	-	-	-
Займы и прочие привлеченные средства	a.13	-	-	-	-
выпущенные долговые ценные бумаги	a.14	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.15	-	-	-	-
Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	a.16	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	a.17	-	-	-	-
Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	a.18	-	-	-	-
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.19	-	-	-	-
Резервы - оценочные обязательства	a.20	-	-	-	-
Прочие обязательства	a.21	122 182.18	-	-	84 898 764.18

Текстовое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами.

Номер строки	Содержание
	1
1	<p>В ходе обычной деятельности страховщик проводит операции со своими основными участниками, ключевым управленческим персоналом, дочерней и ассоциированной компаниями. Эти операции осуществляются в рамках заключенных договоров по купле-продаже долей, оказанию медицинских услуг, аренде, страхованию. Также осуществлялись расчеты по выплате заработной платы и дивидендов.</p>

Таблица 68.2 Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

01.01.2020-31.12.2020

Наименование показателя	Номер строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал
		1	2	3	4	5
Страхование жизни, в том числе:						
всего	1	-	-	-	-	-
заработанные страховые премии – нетто-перестрахование	2	-	-	-	-	-
выплаты – нетто-перестрахование	3	-	-	-	-	-
изменение страховых резервов по страхованию жизни - нетто-перестрахование	4	-	-	-	-	-
расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	5	-	-	-	-	-
прочие доходы по страхованию жизни	6	-	-	-	-	-
прочие расходы по страхованию жизни	7	-	-	-	-	-
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:						
всего	8	-	1 135 196.59	-	142 179 397.08	-
заработанные страховые премии – нетто-перестрахование	9	-	1 135 196.59	-	5 095 652.00	-
состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	10	-	-	-	137 083 745.08	-
расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	11	-	-	-	-	-
прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	12	-	-	-	-	-
прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	13	-	-	-	-	-
процентные доходы	14	-	-	-	-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	15	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал
		1	2	3	4	5
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	16	-	-	-	-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	17	-	-	-	-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	18	-	-	-	-	-
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	19	-	48 000 000.00	-	-	-
Общие и административные расходы	20	-	-	-	-	9 904 077.29
Процентные расходы	21	-	-	-	-	-
Прочие доходы	22	-	766 480.00	-	-	-
Прочие расходы	23	-	-	-	-	-
Чистые (расходы) доходы от хеджирования денежных потоков	24	-	-	-	-	-
Прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций	25	-	-	-	-	-

Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
6	7	8
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	4 266 637.00	147 581 230.67
-	210 195.00	6 441 043.59

Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
6	7	8
-	4 056 442.00	141 140 187.08
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	48 000 000.00
-	-	9 904 077.29
-	-	-
-	-	766 480.00
-	-	-
-	-	-
-	-	-

01.01.2019-31.12.2019

Наименование показателя	Номер строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал
		1	2	3	4	5
Страхование жизни, в том числе:						
всего	a.1	-	-	-	-	-
заработанные страховые премии – нетто-перестрахование	a.2	-	-	-	-	-
выплаты – нетто-перестрахование	a.3	-	-	-	-	-
изменение страховых резервов по страхованию жизни - нетто-перестрахование	a.4	-	-	-	-	-
расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	a.5	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал
		1	2	3	4	5
прочие доходы по страхованию жизни	a.6	-	-	-	-	-
прочие расходы по страхованию жизни	a.7	-	-	-	-	-
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:						
всего	a.8	-	(165 970 989.74)	-	-	-
заработанные страховые премии – нетто-перестрахование	a.9	-	6 337 179.30	-	-	-
состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	a.10	-	(172 308 169.04)	-	-	-
расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	a.11	-	-	-	-	-
прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.12	-	-	-	-	-
прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.13	-	-	-	-	-
процентные доходы	a.14	-	-	-	-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	a.15	-	-	-	-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	a.16	-	-	-	-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	a.17	-	2 386 918.40	-	-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	a.18	-	-	-	-	-
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	a.19	-	-	-	-	-
Общие и административные расходы	a.20	-	-	-	-	(5 189 663.96)
Процентные расходы	a.21	-	-	-	-	-
Прочие доходы	a.22	-	-	-	-	-
Прочие расходы	a.23	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Номер строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал
		1	2	3	4	5
Чистые (расходы) доходы от хеджирования денежных потоков	a.24	-	-	-	-	-
Прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций	a.25	-	-	-	-	-

Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
6	7	8
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	(5 493 986.73)	(171 464 976.47)
-	-	6 337 179.30
-	(3 231 726.00)	(175 539 895.04)
-	(2 262 260.73)	(2 262 260.73)
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	2 386 918.40
-	-	-
-	-	-
-	-	(5 189 663.96)

Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
6	7	8
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-

Таблица 68.3 Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Наименование показателя	Номер строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Краткосрочные вознаграждения	1	9 904 077.29	5 189 663.96
Обязательства по пенсионному обеспечению	2	-	-
Долгосрочные вознаграждения	3	-	-
Выходные пособия	4	-	-
Выплаты на основе долевых инструментов	5	-	-

Текстовое раскрытие. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу.

Номер строки	Содержание
	1
1	Вознаграждение ключевому персоналу включает в себя заработную плату генерального директора.

Примечание 69. События после окончания отчетного периода Текстовое раскрытие.

Номер строки	Содержание
	1
1	Общее собрание участников по итогам 2020 года запланировано на 02.03.2021. Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 10.

Текстовые раскрытия, относящиеся к таблицам бухгалтерской отчетности

Текстовое раскрытие	Текстовые раскрытия к таблицам бухгалтерской отчетности	
	Номер и наименование таблицы примечания, к которой относится текстовое раскрытие	Содержание текстового раскрытия
x1	1	2
12.1	Примечание 12. Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность Таблица 12.1 Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	По строке 11 "Прочее" отражена сумма дебиторской задолженности ООО "Де-факто" по договору купли-продажи 78 А Б 8485935 от 17.06.2020 в размере 56 077 тыс.руб.
57.2	Таблица 57.2 Прочие расходы	Прочие расходы включают в себя: 1 134 тыс.руб. расходы по оказанию посреднических услуг; 965 тыс.руб. расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде; 689 тыс.руб. расходы не уменьшающие налогооблагаемую базу.
67.1	Примечание 67. Взаимозачет финансовых активов и финансовых обязательств Таблица 67.1 Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения	Обществом осуществляются взаимозачеты по агентским договорам, по которым предусмотрено удержание комиссионного вознаграждения агентами из полученных страховых премий. По трем договорам страхования осуществляется взаимозачет требований (требования по уплате страховых премий с требованиями по оплате рекламных услуг).
68	Операции со связанными сторонами	Участникам общества были выплачены дивиденды в размере 54 000 тыс.руб. Протокол общего собрания №02-2020 от 10.12.2020 г.
62.8	Таблица 62.8 Анализ чувствительности (договоры страхования иного, чем страхование жизни)	Считаем, что изменение каждого параметра по договорам страхования иного, чем страхование жизни, на +10% оказывает влияние на обязательства и прибыль компании.
62.19	Таблица 62.19 Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках	Если бы по состоянию на 31.12.2020 г. процентные ставки по депозитам снизились бы на 2% при неизменности всех прочих показателей, прибыль до налогообложения за 2020 г. уменьшилась бы на 8 204 тыс руб. в результате уменьшения величины доходов по депозитам. Снижение дохода отразилось бы в той же сумме и на капитале Общества. Снижение процентных ставок по депозитам в евро или долларах не оказало бы влияние на прибыль в связи с отсутствием валютных вложений у Общества.
62.20	Таблица 62.20 Анализ чувствительности к рыночным индексам	Волатильность цен на государственные облигации колеблется в пределах 7%, на корпоративные облигации в пределах 10%, влияние на капитал соответственно: 209 250,86 руб. и 15 722 065,19 руб.