



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ
КАПИТАЛ-ПОЛИС МЕДИЦИНА» ЗА 2019 ГОД**

**УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СТРАХОВАЯ
КОМПАНИЯ КАПИТАЛ-ПОЛИС МЕДИЦИНА»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ КАПИТАЛ-ПОЛИС МЕДИЦИНА»** (основной государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц: 1027810220382, место нахождения: Московский пр., д.22, литера 3, каб.201, г. Санкт-Петербург, 190013) (далее аудируемое лицо или Общество), состоящей из бухгалтерского баланса страховой организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях собственного капитала страховой организации и отчета о потоках денежных средств страховой организации за 2019 год, примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности страховой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ КАПИТАЛ-ПОЛИС МЕДИЦИНА»** по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности страховой организации, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию.

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете за 2019 год, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Информация к годовому отчету 2019 года предположительно будет предоставлена нам после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не представляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией когда она нам будет

предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и, не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности страховой организации, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности

аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Отчет о результатах проверки в соответствии с требованиями статьи 29 Закона от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»

Руководство Общества несет ответственность за выполнение Обществом требований финансовой устойчивости и платежеспособности, установленных Законом от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (далее – «Закон») и нормативными актами органа страхового надзора, а также за организацию системы внутреннего контроля Общества с учетом особенностей, установленных Федеральным законом «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации».

В соответствии со статьей 29 Закона Российской Федерации «Об организации страхового дела в Российской Федерации» в дополнение к нашему аудиту мы провели процедуры с целью проверки:

- выполнения Обществом требований финансовой устойчивости и платежеспособности, установленных Законом и нормативными актами органа страхового надзора;
- эффективности организации системы внутреннего контроля Общества, требования к организации и осуществлению которого установлены Законом.

Указанные дополнительные процедуры были выбраны на основе нашего суждения и ограничивались запросами, анализом, изучением внутренних организационно-распорядительных и иных документов Общества, сравнением внутренних требований, порядков и методологий, с требованиями, установленными Законом и нормативными актами органа страхового надзора, а также пересчетом, сравнением и сверкой числовых показателей и иной информации.

Результаты указанных проведенных нами дополнительных процедур изложены ниже.

В части выполнения Обществом по состоянию на 31 декабря 2019 года требований Закона и нормативных актов органа страхового надзора к финансовой устойчивости и платежеспособности с учетом особенностей, установленных Федеральным законом «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации»:

Мы установили, что Общество по состоянию на 31 декабря 2019 года обладает оплаченным уставным капиталом, размер которого не ниже установленного Законом минимального значения;

- Мы установили, что состав и структура активов, принимаемых Обществом для покрытия собственных средств (капитала) по состоянию на 31 декабря 2019 года соответствует требованиям, установленным нормативными актами органа страхового надзора.
- Мы установили, в 2019 году Общество осуществляло только операции по обязательному медицинскому страхованию. Формирование средств Общества и их расходование по состоянию на 31 декабря 2019 года в целом соответствует требованиям, установленным Федеральным законом «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации».

Мы не проводили каких-либо процедур в отношении данных бухгалтерского учета Общества, кроме процедур, которые мы сочли необходимыми для целей выражения мнения о том, отражает ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2019 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с российскими правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности страховыми медицинскими организациями.

В части эффективности организации системы внутреннего контроля Общества:

- Мы установили, что Устав и внутренние организационно-распорядительные документы Общества, действующие по состоянию на 31 декабря 2019 года, устанавливают полномочия лиц, осуществляющих внутренний контроль Общества в соответствии с Законом.
- Мы установили, что по состоянию на 31 декабря 2019 года Обществом назначен внутренний аудитор, подчиненный и подотчетный общему собранию участников Общества, и наделенный соответствующими полномочиями, правами и обязанностями;
- Мы установили, что внутренний аудитор Общества соответствует требованиям, установленным Законом, и ранее не занимал должности в других структурных подразделениях Общества.
- Мы установили, что положение о внутреннем аудите Общества, действующее по состоянию на 31 декабря 2019 года, содержит элементы, требуемые Законом, и что оно было утверждено в соответствии с указанным Законом.
- Мы установили, что отчеты внутреннего аудитора о результатах проведенных проверок в течение 2019 года подготавливались с требуемой Законом периодичностью и включали в себя наблюдения, сделанные внутренним аудитором в отношении нарушений и недостатков в деятельности Общества, их последствиях, рекомендации по их устранению и информацию о ходе устранения ранее выявленных нарушений и недостатков в деятельности Общества.
- Мы установили, что в течение года, закончившегося 31 декабря 2019 года, общее собрание участников, исполнительные органы управления Общества получали отчеты, подготовленные внутренним аудитором в порядке и сроки, предусмотренные положением о внутреннем аудите, обсуждали вопросы, включенные в указанные отчеты, и рассматривали меры по устранению нарушений и недостатков в деятельности Общества.

Процедуры в отношении эффективности организации системы внутреннего контроля Общества были проведены нами исключительно с целью проверки соответствия указанных в Законе и описанных выше элементов организации системы внутреннего контроля требованиям Закона.

Генеральный директор

АО «Аудиторы Северной Столицы»



И.А. Солтамова Соловьев

МП

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторы Северной Столицы», ОГРН 1027809225762,
Большой пр. П.С., д. 43, оф. 1, г. Санкт-Петербург, 197198, Россия,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11606060790,
член международной ассоциации независимых аудиторских фирм Morison KSI Limited
(www.morisonksi.com).

27 февраля 2020

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	231 78 841	2875

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 Декабря 2019 г.

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

сокращенное фирменное наименование ООО СК "Капитал-полис Мед"

Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 22, лит.З, кабинет 201.

Код формы по ОКУД 0420125

Годовая (квартальная)

Бухгалтерский баланс страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	31.12.2019	31.12.2018
			1	2
Бухгалтерский баланс				
Раздел I. АКТИВЫ		5		
Денежные средства	1		49 483.62361	30 334.68973
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10	8	60 046.60585	60 334.36216
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	11	9	60 046.60585	60 334.36216
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	14	11	789 827.75279	652 292.06106
Инвестиции в ассоциированные предприятия	18	15	-	5 598.00000
Основные средства	24	21	6 221.32606	95 433.42020
Требования по текущему налогу на прибыль	26	23	2 359.84265	758.50065
Отложенные налоговые активы	27	24	123.57116	483.49800
Прочие активы	28	64	87 140.92400	1 333.57205
Итого активов	29	64	995 203.64612	846 568.10385
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	33		6 316.18863	-
кредиты, займы и прочие привлеченные средства	34	26	6 316.18863	-
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	38	29	789 451.50844	645 671.48752
Обязательство по текущему налогу на прибыль	46	34	9 781.90000	1 072.24600
Отложенные налоговые обязательства	47	35	-	11 512.29974
Прочие обязательства	49	64	4 030.41506	5 703.86046
Итого обязательств	50	64	809 580.01213	663 959.89372
Раздел III. КАПИТАЛ		38		
Уставный капитал	51	36	140 000.00000	140 000.00000
Резервный капитал	53		16.50000	16.50000
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	58	38	-	-

Итого аудиторской
 АО «Аудиторы Северной Столицы»
 4077301412

Наименование показателя	Код строки	Примечание	31.12.2019	31.12.2018
			1	2
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	64		45 607.13399	1 818.69601
Итого капитала	65		185 623.63399	182 608.21013
Итого капитала и обязательств	66		995 203.64612	846 568.10385

Руководитель

27.02.2020



(подпись)

Кузнецов Алексей Николаевич

(расшифровка подписи)

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	23178841	2875

**ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
С УЧЕТОМ РЕТРОСПЕКТИВНОГО ПЕРЕСЧЕТА**

на 31 Декабря 2018 г.

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

сокращенное фирменное наименование ООО СК "Капитал-полис Мед"

Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 22, лит.З, кабинет 201.

Код формы по ОКУД 0420125

Годовая (квартальная)

Дополнительный Бухгалтерский баланс страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	31.12.2018	31.12.2017
			1	2
Бухгалтерский баланс				
Раздел I. АКТИВЫ		5		
Денежные средства	1		30 334.68973	-
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10	8	60 334.36216	-
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	11	9	60 334.36216	-
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	14	11	652 292.06106	-
Инвестиции в ассоциированные предприятия	18	15	5 598.00000	-
Основные средства	24	21	95 433.42020	58 618.31037
Требования по текущему налогу на прибыль	26	23	758.50065	-
Отложенные налоговые активы	27	24	483.49800	-
Прочие активы	28	64	1 333.57205	-
Итого активов	29	64	846 568.10385	-
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	38	29	645 671.48752	-
Обязательство по текущему налогу на прибыль	46	34	1 072.24600	-
Отложенные налоговые обязательства	47	35	11 512.29974	-
Прочие обязательства	49	64	5 703.86046	-
Итого обязательств	50	64	663 959.89372	-
Раздел III. КАПИТАЛ		38		
Уставный капитал	51	36	140 000.00000	-
Резервный капитал	53		16.50000	-
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	58	38	40 773.01412	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	64		1 818.69601	
Итого капитала	65		182 608.20013	

ПРОАУДИРОВАНО
АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	Примечание	31.12.2018	31.12.2017
			1	2
Итого капитала и обязательств	66		846 568.10385	-

Руководитель _____
 (подпись)



Директор _____
 (должность)

(Handwritten signature)

(подпись)

Кузнецов Алексей Николаевич

(расшифровка подписи)

ПРОАУДИРОВАНО
 АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	23178841	2875

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2019 г.

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

сокращенное фирменное наименование ООО СК "Капитал-полис Мед"

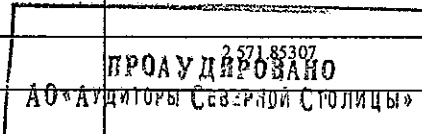
Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 22, лит.З, кабинет 201.

Код формы по ОКУД 0420126

Годовая (квартальная)

Отчет о финансовых результатах страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
			1	2
Раздел I. Страховая деятельность	1		x	x
Подраздел 1. Страхование жизни	2		x	x
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни	23		x	x
Раздел II. Инвестиционная деятельность	46		x	x
Процентные доходы	43	51	5 621.97064	5 284.86573
Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	57	58	2 109.85200	-
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от инвестиционной деятельности	58		7 731.82264	5 284.86573
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы	63		x	x
Общие и административные расходы	59	59	(79 931.56813)	(69 923.18651)
Процентные расходы	60	60	(534.78585)	-
Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	62	62	72 512.59460	73 288.17714
Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	63	62	(83.64168)	(45.89681)
Прочие доходы	65	63	2 468.88160	0.21012
Прочие расходы	66	63	(518.35222)	-
Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	67		(6 086.87168)	3 319.30394
Прибыль (убыток) до налогообложения	68		1 644.95096	8 604.16967
Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	69	64	1 370.47290	(2 132.50621)
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	70	64	(9 781.90000)	(1 072.24600)
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	71	64	11 152.37290	(1 060.26021)
Прибыль (убыток) после налогообложения	73		3 015.42386	6 471.66346
Раздел IV. Прочий совокупный доход	79		x	x
Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	74		(40 773.01412)	2 571.85307
чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	75		(40 773.01412)	2 571.85307
изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов	76		(40 773.01412)	-



 2 571.85307
 ПРОАУДИРОВАНО
 АО «Аудиторы Северной Столицы»

Наименование показателя	Код строки	Примечание	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
			1	2
изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	77	23	-	4 196.52810
налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	78	64	-	(1 624.67503)
Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	111		(40 773.01412)	2 571.85307
Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	112		(37 757.59026)	9 043.51653

Руководитель

27.02.2020



(подпись)

Кузнецов Алексей Николаевич

(расшифровка подписи)

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	23178841	2875

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2019 г.

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

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

Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 22, лит.З,кабинет 201.

Код формы по ОКУД 0420127

Годовая (квартальная)

Отчет об изменениях собственного капитала страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
			1	2	3	4	5	6	7
Остаток на начало предыдущего отчетного периода	1		140 000.00000	-	16.50000	-	-	-	-
Остаток на начало предыдущего отчетного периода, пересмотренный	4		140 000.00000	-	16.50000	-	-	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения	5		-	-	-	-	-	-	-
Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:	6		-	-	-	-	-	-	-
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в составе прибыли или убытка в последующих периодах	7		-	-	-	-	-	-	-
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	14.1		140 000.00000	-	16.50000	-	-	-	-
Остаток на начало отчетного периода	15		140 000.00000	-	16.50000	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
		8	9	10	11	12	13	14	15
Остаток на начало предыдущего отчетного периода	1	38 201.16105	-	-	-	-	-	(4 652.96745)	173 564.69360
Остаток на начало предыдущего отчетного периода, пересмотренный	4	38 201.16105	-	-	-	-	-	(4 652.96745)	173 564.69360
Прибыль (убыток) после налогообложения	5	-	-	-	-	-	-	6 471.66346	6 471.66346
Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе	6	2 571.85307	-	-	-	-	-	-	2 571.85307
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	7	2 571.85307	-	-	-	-	-	-	2 571.85307
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	14.1	40 773.01412	-	-	-	-	-	1 818.69601	182 608.21013
Остаток на начало отчетного периода	15	40 773.01412	-	-	-	-	-	1 818.69601	182 608.21013

Наименование показателя	Код строки	Примечание	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доля участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
			1	2	3	4	5	6	7
Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный	18		140 000.00000	-	16.50000	-	-	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения	19		-	-	-	-	-	-	-
Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	20		-	-	-	-	-	-	-
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	21		-	-	-	-	-	-	-
Прочее движение резервов	28		-	-	-	-	-	-	-
Остаток на конец отчетного периода, в том числе:	29		140 000.00000	-	16.50000	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
		8	9	10	11	12	13	14	15
Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный	18	40 773.01412	-	-	-	-	-	1 818,69601	182 608,21013
Прибыль (убыток) после налогообложения	19	-	-	-	-	-	-	3 015,42386	3 015,42386
Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	20	(40 773.01412)	-	-	-	-	-	-	(40 773.01412)
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	21	(40 773.01412)	-	-	-	-	-	-	(40 773.01412)
Прочее движение резервов	28	-	-	-	-	-	-	40 773.01412	40 773.01412
Остаток на конец отчетного периода, в том числе:	29	-	-	-	-	-	-	45 607,13399	185 623,63399

Руководитель

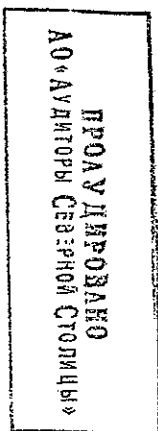


(Handwritten signature)
(подпись)

Кузнецов Алексей Николаевич

(инициалы, фамилия)

27.02.2020



Код территории по ОКАТО	Код некорректированной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	23178841	2875

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2019 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания "Капитал-полис
Медицина"
и сокращенное фирменное наименование ООО СК "Капитал-полис Мед"
Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 22, лит.З, кабинет 201.

Код формы по ОКУД 0420128
Годовая (квартальная)

Отчет о потоках денежных средств страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Приме- ча- ние	Содержание
			1
Отчет о потоках денежных средств	1		x
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	2		x
Поступления, связанные с обязательным медицинским страхованием	19		6 852 253,03137
Платежи, связанные с обязательным медицинским страхованием	20		(6773543,02999)
Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	23		2 207,85200
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения работникам	24		(38233,47107)
Оплата прочих административных и операционных расходов	27		(42371,04843)
Уплаченный налог на прибыль	28		(2679,25400)
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	29		(6318,83037)
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	30		(8684,75049)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	33		x
Поступления от продажи акций и долей участия в дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятиях	37		25 500,00000
Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	43		665 661,95816
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	44		(660000,00000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	48		31 161,95816
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	52		x
Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	58,1		(3136,65897)
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	61		(3136,65897)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	62		19 340,54870
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	64		30 334,68973
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	65		49 675,23843



ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	23178841	2875

6

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2018 г.

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

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

Почтовый адрес 190013, Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 22, лит.3, кабинет 201.

Код формы по ОКУД 0420128

Годовая (квартальная)

Отчет о потоках денежных средств страховой организации
(сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Отчет о потоках денежных средств	1	x
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	2	x
Поступления, связанные с обязательным медицинским страхованием	19	6 097 259.73328
Платежи, связанные с обязательным медицинским страхованием	20	(6 030 521.72769)
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения работникам	24	(32 285.19213)
Оплата прочих административных и операционных расходов	27	(34 208.18486)
Уплаченный налог на прибыль	28	(1 020.29100)
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	30	(775.66240)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	33	x
Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	43	605 023.29790
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	44	(600 003.83758)
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	48	5 019.46032
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	52	x
Сальдо денежных потоков за отчетный период	62	4 243.79792
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало сравнительного периода	64	26 090.89181
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец сравнительного периода	65	30 334.68973

Руководитель



Директор

(должность)

Капитал-полис

Медицина

САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

27.02.2020

(подпись)

Кузнецов Алексей Николаевич

(расшифровка подписи)

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Примечание 1. Основная деятельность страховщика
Таблица 1.1
Основная деятельность страховщика

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Основная деятельность страховщика		
Номер лицензии, срок действия, дата выдачи	1	ОС № 2875-01 от 26 февраля 2018 года
Виды страховой деятельности, на осуществление которых выданы лицензии, виды страхования, которые осуществляются в рамках соответствующих видов страховой деятельности	2	Обязательное медицинское страхование
Информация о возобновлении действия лицензии	3	не приостанавливалась
Организационно-правовая форма страховщика	4	Общество с ограниченной ответственностью
Наименование специализированного депозитария, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности	5	нет
Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	6	ООО "СК "Капитал-полис" (100%), ООО "Могур-Инвест" (9,4168%), ООО "МЦ "Капитал-Полис" 5,1648%), Морозов Н.Ф. (12,3%), Морозов Ф.Н. (2,3881%), Пекаревский А.М. (1,5695%), Кузнецов А.Н. (0,55%); Сергеева С.С. - косвенное участие 9,4168%
Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит страховщик	7	ООО "СК "Капитал-полис", 190013, Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 22, лит.3, каб.516
Количество филиалов страховщика, открытых на территории Российской Федерации	8	2
Количество филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	9	0
Местонахождение филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	10	0
Наличие представительств страховщика	11	нет
Юридический адрес страховщика	12	190013, Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 22, лит.3, кабинет 201
Фактический адрес страховщика	13	190013, Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 22, лит.3, кабинет 201
Численность персонала страховщика	14	51
Валюта отчетности	15	В тысячах российских рублей

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

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

Таблица 2.1

Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
<p>Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность</p> <p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует страховщик, реакция на эти изменения</p>	1	<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 годовая бухгалтерская отчетность отражает мнение менеджмента по поводу влияния российской деловой среды на деятельность и финансовую позицию Компании.</p>

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Примечание 3. Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Основы составления отчетности

Наименование показателя	Код строки	Содержание
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности		1
Страховщик должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	1	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета некредитных финансовых организаций, утвержденными Банком России. Общество осуществляет деятельность по обязательному медицинскому страхованию и не осуществляет иные виды страхования, такие как - страхование жизни, страхование, иное чем страхование жизни (добровольные виды страхования). В связи с отсутствием на балансе Общества активов и обязательств, доходов и расходов не заполнены следующие примечания №№ 6, 7, 8,9, 11,12, 16,18, 21,22,24,26,27, 28, 29, 30, 32, 35, 36, 46, 47, 48, 49, 50, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 60, 61, 67, 69, 71, 73
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 инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости и земли, отраженной по переоцененной стоимости.
Причины реклассификации сравнительных сумм	3	Сравнительный период не пересчитывался .
Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	4	нет
Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом	5	нет
Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало	6	нет

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

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

Таблица 4.1

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики		x
Раздел I. Влияние оценок и допущений		x
Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	1	Подготовка финансовой отчетности в соответствии с требованиями МСФО обязывает руководство делать суждения, расчетные оценки и допущения, влияющие на применение учетной политики и величину представленных в финансовой отчетности активов и обязательств, доходов и расходов. Фактические результаты могут отличаться от указанных оценок. Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.
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	ОС, являющиеся объектами недвижимости, учитываются по переоцененной стоимости, финансовые активы (вложения в уставные капиталы других организаций) подвергаются тестам на обесценение
Основные актуарные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования жизни	3	Компания не осуществляет страхование жизни
Основные актуарные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	4	Общество не формирует страховые обязательства по договорам страхования.
Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	5	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.
Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	6	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
Непрерывность деятельности	7	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.
Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	8	На текущий момент не актуально
Раздел II. Изменения в учетной политике		x
Описание изменений учетной политики, их причина и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	9	"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. Требуется ретроспективное применение, но представление сравнительной информации не обязательно. Применение МСФО (IFRS) 9 повлияет на классификацию и оценку финансовых активов Компании, но не повлияет на классификацию и оценку его финансовых обязательств.
Указываются наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	10	МСФО 16 "Аренда" применяется с 01.01.2019 года
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		x
Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	11	Денежные и приравненные к ним средства являются статьями, которые легко конвертируются в определенную сумму наличных денежных средств и подвержены незначительному изменению стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на их использование, исключаются из состава денежных и приравненных к ним средств. Компания включает в состав денежных и приравненных к ним средств наличные денежные средства и остатки на банковских счетах. Кредитные убытки не актуальны для краткосрочных финансовых активов.

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

<p>Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах</p>	<p>12</p>	<p>Депозиты представляют собой непроемкие финансовые активы с фиксированными или определяемыми платежами, которые не котированы на активном рынке. Эти финансовые активы отражены по остаточной стоимости с использованием эффективной процентной ставки. Доходы и расходы от изменения стоимости данных финансовых активов отражаются в составе прибылей и убытков в момент выбытия, списания, а также в момент амортизации. Компания проводит оценку ожидаемых кредитных убытков на индивидуальной основе для каждой кредитной организации, в которой размещены денежные средства на расчетных счетах или в банковских депозитах. Оценка ожидаемых убытков проводится одновременно для всех средств, размещенных в данной кредитной организации, без рассмотрения кредитного риска по каждому финансовому инструменту по отдельности.</p> <p>Уровень кредитного риска по финансовому инструменту оценивается как низкий, средний или высокий исходя из финансового положения кредитной организации, и наличия просроченной задолженности по следующей матрице:</p> <p>Финансовое положение кредитной организации ХорошееСреднееПлохое</p> <p>Наличие просроченной задолженности на отчетную дату Отсутствует. Кредитные убытки не актуальны для краткосрочных финансовых активов.ОтсутствуетНизкийСреднийВысокий</p> <p>До 30 дней включительноСреднийВысокийВысокий</p> <p>Свыше 30 днейВысокийВысокийВысокий</p> <p>Значительным увеличением кредитного риска по инструменту после первоначального признания считается его изменение на одну ступень (из низкого на средний или высокий, из среднего на высокий) или уменьшение базисной оценки финансового положения кредитной организации, определенной в соответствии с Приложением №1 к настоящему Положению, на 20 баллов и более, даже при условии сохранения степени кредитного риска.</p>
<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>	<p>13</p>	<p>Признание по справедливой стоимости, соответствующая фактической сумме денежных средств или других видов возмещения, последующий учет по справедливой стоимости.</p>
<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</p>	<p>14</p>	<p>Финансовый актив соответствует критерию характеристик денежных потоков по договору, а бизнес-модель предназначена для получения денежных потоков по договору и продажам финансовых активов, учитываются по справедливой стоимости.</p>
<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по</p>	<p>15</p>	<p>Признание по справедливой стоимости, последующий учет по амортизируемая стоимость за вычетом убытков от обесценения.</p>
<p>Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия</p>	<p>16</p>	<p>Инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия отражаются по справедливой стоимости через прибыль /убыток</p>
<p>Порядок признания и последующего учета прочих активов</p>	<p>17</p>	<p>По справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>
<p>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>	<p>18</p>	<p>Эти финансовые обязательства впоследствии оцениваются по справедливой стоимости</p>
<p>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости</p>	<p>19</p>	<p>Компания признает финансовое обязательство в своем балансе справедливой стоимости с последующим учетом по амортизированной стоимости</p>
<p>Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств</p>	<p>20</p>	<p>"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".</p>
<p>Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования</p>	<p>25</p>	<p>x</p>
<p>Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</p>	<p>21</p>	<p>Не актуально в связи с отсутствием объектов учета</p>
<p>Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</p>	<p>22</p>	<p>Не актуально в связи с отсутствием объектов учета</p>
<p>Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</p>	<p>23</p>	<p>Не актуально в связи с отсутствием объектов учета</p>
<p>Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением страховой деятельности</p>	<p>29</p>	<p>x</p>
<p>Страховая деятельность. Порядок признания, классификация договоров страхования</p>	<p>24</p>	<p>Не актуально в связи с отсутствием объектов учета</p>
<p>Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных доходов и расходов, рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств</p>	<p>25</p>	<p>Не актуально в связи с отсутствием объектов учета</p>
<p>Порядок признания, последующего учета, проверки на обесценение, прекращения признания дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования</p>	<p>26</p>	<p>Не актуально в связи с отсутствием объектов учета</p>
<p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования</p>	<p>27</p>	<p>Не актуально в связи с отсутствием объектов учета</p>
<p>Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые</p>	<p>28</p>	<p>Не актуально в связи с отсутствием объектов учета</p>
<p>Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни</p>	<p>29</p>	<p>Не актуально в связи с отсутствием объектов учета</p>

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Порядок признания, последующего учета, классификации, прекращения признания обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод и без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	30	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Порядок признания, оценки, прекращения признания активов, связанных с перестрахованием, процедура проведения проверки на обесценение активов, связанных с перестрахованием. Состав и определение активов, связанных с перестрахованием	31	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Порядок признания и последующего учета страховых премий по договорам страхования, перестрахования	38	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Порядок признания и последующего учета страховых выплат по договорам страхования, перестрахования, а также доли перестраховщиков в выплатах	33	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов и доходов	34	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Порядок признания дохода по суброгациям и регрессам	35	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Порядок признания дохода от реализации годных остатков (абандон)	36	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Состав и порядок признания доходов и расходов по операциям обязательного медицинского страхования	37	<p>1. Целевые средства, получаемые страховой медицинской организацией по заявкам организации и после получения целевых средств от ТФ ОМС на р/сч, счета подлежащие оплате принимаются к учету после принятия решения об оплате и получения целевых средств, предназначенных на оплату вышеуказанных счетов, использование целевых средств и зачет авансов отражается не ранее даты проведения МЭК и принятия решения об оплате счетов за оказанную медицинскую помощь.</p> <p>Целевые средства, получаемые страховой медицинской организацией по заявкам организации и после получения целевых средств от ТФ ОМС на р/сч, счета подлежащие оплате принимаются к учету после принятия решения об оплате и получения целевых средств предназначенных на оплату вышеуказанных счетов, штрафные санкции-после вступления в законную силу решения суда - по доходам в виде штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба)". Дата признания должником - это есть дата выписки Предписания о штрафе для МО, так как это и есть дата согласования с МО</p> <p>2. Дата признания доходов от доли РВД (МЭЭ и ЭКМП) - дата удержания по актам МЭЭ и ЭКМП штрафные санкции-после вступления в законную силу решения суда - по доходам в виде штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба)". Дата признания должником - это есть дата выписки Предписания о штрафе для МО, так как это и есть дата согласования с МО по амортизированной стоимости.</p> <p>3. Дата признания доходов от доли РВД (МЭЭ и ЭКМП) - дата удержания по актам МЭЭ и ЭКМП по амортизированной стоимости, после проведения соответствующих контрольных процедур.</p>
Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	38	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		x
Применяемая модель учета инвестиционного имущества	39	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	40	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же местонахождения, что и оцениваемый объект	41	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств		x
База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	42	<p>Основные средства, являющиеся объектом недвижимости, учитываются по переоцененной стоимости. Переоценка ОС отражается методом пропорционального пересчета (с использованием коэффициентов переоценки). Все остальные основные средства отражаются по фактической стоимости приобретения или строительства за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения и в конце каждого годатегируются на обесценение. Стоимость существующих обновлений и усовершенствований основных средств капитализируется. Затраты на обслуживание, текущий ремонт и незначительные обновления относятся на расходы по мере их возникновения.</p> <p>Незначительные обновления включают расходы, в результате которых не происходит качественного технического усовершенствования данного объекта. Прибыли и убытки от выбытия основных средств включаются в составе прибыли и убытков консолидированного отчета о совокупном доходе по мере их возникновения.</p>
Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	43	Амортизация основных средств начисляется по линейному методу в течение их остаточного срока полезной эксплуатации.
Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	44	Для амортизируемых основных средств устанавливаются следующие сроки полезной службы: офисное оборудование 5-10 компьютерная техника 3 прочие основные средства 5-15 , недвижимость 30-50

Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов		x
Определение и состав нематериальных активов	45	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	46	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Раскрытие для каждого класса активов с неопределённым сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	47	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	48	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	49	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		x
Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	50	Начисление заработной платы, взносов в пенсионный фонд, оплачиваемого ежегодного отпуска и отпуска по болезни признаются в том отчетном периоде, когда услуги были оказаны сотрудникам 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	51	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	52	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	53	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств		x
Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	54	Не актуально в связи с отсутствием объектов учёта
Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	55	"Резерв под обязательства и отчисления является обязательством нефинансового характера с неопределённым 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.
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	56	<p>В бухгалтерском учете на дату начала аренды признаются актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды.</p> <p>Первоначальные прямые затраты, понесенные в связи с заключением договора аренды, включаются в первоначальную стоимость актива в форме права пользования.</p> <p>Активы в форме права пользования, относящиеся косновым средствам, после первоначального признания оцениваются с применением модели по учету по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</p> <p>Амортизация актива в форме права пользования начисляется линейным методом исходя из установленного срока полезного использования базового актива.</p> <p>Актив в форме права пользования подлежит проверке на обесценение на конец каждого отчетного периода.</p> <p>Обязательство по договору аренды, после первоначального признания, переоценивается путем дисконтирования предусмотренных арендных платежей. Расчет дисконтирования отражается в специальном регистре, форма которого утверждена и является приложением к данной Учетной политике. 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.</p> <p>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>
Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	56.1	<p>ООО "СК "Капитал-полис" принимает решение о не применении вышеуказанных положений по учету договоров аренды в отношении краткосрочной аренды либо аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость (упрощенная модель учета).</p> <p>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.</p> <p>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.</p>

Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	57	*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.
Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	58	Уставный капитал Компании признается долевым инструментом и отражается в финансовой отчетности по справедливой стоимости. После признания стоимость долевых инструментов не изменяется.
Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	59	*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 резервного капитала	60	В соответствии с Уставом компании резервный был сформирован до 2005 года, впоследствии формирование резервного капитала уставом не предусмотрено.
Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	61	*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 прибылей 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 суммы, 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 восстановлены временные различия или зачтены отложенные налоговые убытки. Отложенные налоговые активы по временным различиям, 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 различия.*
Порядок отражения дивидендов	62	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.

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5
Денежные средства				
Денежные средства на расчетных счетах	3	49 675.23843	(191.61482)	49 483.62361
Итого	6	49 675.23843	(191.61482)	49 483.62361

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	31.12.2018		
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
	6	7	8
Денежные средства			
Денежные средства на расчетных счетах	30 334.68973	-	30 334.68973
Итого	30 334.68973	-	30 334.68973

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 5.2
 Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Компоненты денежных средств и их эквивалентов			
Денежные средства за вычетом денежных средств, ограниченных в использовании	1	49 483.62361	30 334.68973
Прочее	4.1	191.61482	-
Итого	5	49 675.23843	30 334.68973

ПРОАУДИРОВАНО
 АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

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

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств					
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	30 334.68973	-	-	30 334.68973
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	30 334.68973	-	-	30 334.68973
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	7 659 208.19472	-	-	7 659 208.19472
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	7 659 208.19472	-	-	7 659 208.19472
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
Списание финансовых активов, в том числе:					
всего	16	(7 639 867.64602)	-	-	(7 639 867.64602)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	(7 639 867.64602)	-	-	(7 639 867.64602)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:					
всего	36	49 675.23843	-	-	49 675.23843
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	49 675.23843	-	-	49 675.23843

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: всего	1	26 090.89180	-	-	26 090.89180
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	26 090.89180	-	-	26 090.89180
Поступление финансовых активов, в том числе: всего	6	6 837 663.37251	-	-	6 837 663.37251
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	6 837 663.37251	-	-	6 837 663.37251
Прекращение признания финансовых активов, в том числе: Списание финансовых активов, в том числе: всего	16	(6 833 419.57458)	-	-	(6 833 419.57458)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	(6 833 419.57458)	-	-	(6 833 419.57458)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: Прочие изменения, в том числе: Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: всего	36	30 334.68973	-	-	30 334.68973
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	30 334.68973	-	-	30 334.68973

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 5.5
 Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств
 (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств					
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	193.98102	-	-	193.98102
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	193.98102	-	-	193.98102
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
Списание финансовых активов, в том числе:					
всего	16	(2.36620)	-	-	(2.36620)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	(2.36620)	-	-	(2.36620)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:					
всего	36	191.61482	-	-	191.61482
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	191.61482	-	-	191.61482

ПРОАУДИРОВАНО
 АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

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

Таблица 10.1

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019			31.12.2018		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5	6	7	8
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах							
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2	60 294,37464	247,76879	60 046,60585	60 334,36216	-	60 334,36216
Итого	6	60 294,37464	247,76879	60 046,60585	60 334,36216	-	60 334,36216

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 10.2

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	60 334,36216	-	-	-	60 334,36216
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	60 334,36216	-	-	-	60 334,36216
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	665 621,97064	-	-	-	665 621,97064
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	665 621,97064	-	-	-	665 621,97064
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	(665661.95816)	-	-	-	(665661.95816)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(665661.95816)	-	-	-	(665661.95816)
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	60 294,37464	-	-	-	60 294,37464
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	60 294,37464	-	-	-	60 294,37464

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	60 068,59737	-	-	-	60 068,59737
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	60 068,59737	-	-	-	60 068,59737
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	610 308,54101	-	-	-	610 308,54101
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	610 308,54101	-	-	-	610 308,54101
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
Списание финансовых активов, в том числе:						
всего	16	(610042.77622)	-	-	-	(610042.77622)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	(610042.77622)	-	-	-	(610042.77622)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	60 334,36216	-	-	-	60 334,36216
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	60 334,36216	-	-	-	60 334,36216

ПРОАУДИРОВАНО
АУДИТОРЫ СЕРВИСА «СТОЛИЦЫ»

Таблица 10.3

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	249,01339	-	-	249,01339
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	249,01339	-	-	249,01339
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
Списание финансовых активов, в том числе:						
всего	16	-	(1.24460)	-	-	(1.24460)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	-	(1.24460)	-	-	(1.24460)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	-	247,76879	-	-	247,76879
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	247,76879	-	-	247,76879

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 10.4

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019		31.12.2018	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
		3	4	5	6
Депозиты, в том числе:	2	4,64-7,41	31 день	5,64-7,10	31 день
Прочие размещенные средства	5	3,88-6,7	31 день	5,4-6,42	31 день

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования			
Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	1	635 239.51902	539 206.73311
Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	2	1 922.50830	6 349.59122
Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	3	152 672.60044	106 694.83275
Дебиторская задолженность по регрессам	4	1.37685	47.04032
Резерв под обесценение	6	(8.25182)	(6.13634)
Итого	7	789 827.75279	652 292.06106

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 13.2

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

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	Дебиторская задолженность по регрессам	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
		1	2	3	4	5	6
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:							
всего	1	539 206,73311	6 349,59122	106 694,83275	47,04032	-	652 298,19740
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	539 206,73311	6 349,59122	106 694,83275	47,04032	-	652 298,19740
Поступление финансовых активов, в том числе:							
всего	6	3 591 012,05327	1 922,50830	1 219 654,01581	1,15100	-	4 812 589,72838
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	3 591 012,05327	1 922,50830	1 219 654,01581	1,15100	-	4 812 589,72838
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:							
Списание финансовых активов, в том числе:							
всего	16	(3494979.26736)	(6349.59122)	(1173676.24842)	(46.81447)	-	(4675051.92147)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	(3494979.26736)	(6349.59122)	(1173676.24842)	(46.81447)	-	(4675051.92147)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:							
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:							
Прочие изменения, в том числе:							
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:							
всего	36	635 239,51902	1 922,50830	152 672,60014	1,37685	-	789 836,00431
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	635 239,51902	1 922,50830	152 672,60014	1,37685	-	789 836,00431

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	Дебиторская задолженность по регрессам
		1	2	3	4
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	-	124.60159
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	124.60159
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	539 206.73311	6 349.59122	106 694.83275	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	539 206.73311	6 349.59122	106 694.83275	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	-	-	(77.56127)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	(77.56127)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	539 206.73311	6 349.59122	106 694.83275	47.04032
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	539 206.73311	6 349.59122	106 694.83275	47.04032

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
	5	6
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		
всего	-	124.60159
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	124.60159
Поступление финансовых активов, в том числе:		
всего	-	652 251.1 5708
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	652 251.1 5708
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		
всего	-	(77.56127)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(77.56127)
Списание финансовых активов, в том числе:		
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		
Прочие изменения, в том числе:		
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:		
всего	-	652 298.19740
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	652 298.19740

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	Дебиторская задолженность по регрессам
		1	2	3	4
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	5.59936	0.53698
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	5.59936	0.53698
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	-	13.28897	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	13.28897	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	-	(10.63651)	(0.53698)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	(10.63651)	(0.53698)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	-	-	8.25182	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	8.25182	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
	5	6
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		
всего	-	6.13634
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	6.13634
Поступление финансовых активов, в том числе:		
всего	-	13.28897
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	13.28897
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		
всего	-	(11.17349)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(11.17349)
Списание финансовых активов, в том числе:		
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		
Прочие изменения, в том числе:		
Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:		
всего	-	8.25182
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	8.25182

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	Дебиторская задолженность по регрессам
		1	2	3	4
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	-	5.59936	2.00952
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	5.59936	2.00952
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
Списание финансовых активов, в том числе:					
всего	16	-	-	-	(1.47254)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	-	-	-	(1.47254)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	-	-	5.59936	0.53698
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	5.59936	0.53698

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
	5	6
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		
Поступление финансовых активов, в том числе:		
всего	-	7.60888
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	7.60888
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		
Списание финансовых активов, в том числе:		
всего	-	(1.47254)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(1.47254)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		
Прочие изменения, в том числе:		
Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:		
всего	-	6.13634
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	6.13634

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Примечание 17. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Таблица 17.1

Инвестиции в ассоциированные предприятия

Наименование ассоциированного предприятия	Инвестиции в ассоциированные предприятия в 2019 г				Инвестиции в ассоциированные предприятия в 2018 г				Страна регистрации
	Инвестиции в ассоциированные предприятия в 2019 г	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Инвестиции в ассоциированные предприятия в 2018 г	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
x1	2	3	4	5	6	7	8	9	1
ООО "СК"Капитал-полис"	-	-	-	-	5 598.00000	-	5 598.00000	4.67	643
Итого	-	-	-	x	5 598.00000	-	5 598.00000	x	x

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕРВИСНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство
		1	2	3
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	64 929.99586	1 990.38122	-
Накопленная амортизация	2	(6 565.01826)	(1 906.39906)	-
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	58 364.97760	83.98216	-
Поступление	4	35 385.02240	-	-
Выбытие	8	-	(418.75088)	-
Амортизационные отчисления	9	(2 589.96561)	(49.02568)	-
Переоценка	12	4 196.52810	-	-
Прочее	13	-	418.75089	-
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	95 356.56249	34.95649	-
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	104 958.57601	1 571.63034	-
Накопленная амортизация	16	(9 602.01352)	(1 536.67385)	-
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	104 958.57601	1 571.63034	-
Накопленная амортизация	16.2	(9 602.01352)	(1 536.67385)	-
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	95 356.56249	34.95649	-
Поступление	18	-	-	-
Выбытие	22	(92 902.30378)	-	-
Амортизационные отчисления	23	(2 454.25871)	(34.95649)	-
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	-	-	-
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	-	-	-
Накопленная амортизация	30	-	-	-
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	Транспортные средства	Прочее	Итого
		4	5	6
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	636.00000	-	67 556.37708
Накопленная амортизация	2	(466.64939)	-	(8 938.06671)
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	169.35061	-	58 618.31037
Поступление	4	-	-	35 385.02240
Выбытие	8	-	-	(418.75088)
Амортизационные отчисления	9	(127.44939)	-	(2 766.44068)
Переоценка	12	-	-	4 196.52810
Прочее	13	-	-	418.75089
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	41.90122	-	95 433.42020
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	636.00000	-	107 166.20635
Накопленная амортизация	16	(594.09878)	-	(11 732.78615)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	636.00000	-	107 166.20635
Накопленная амортизация	16.2	(594.09878)	-	(11 732.78615)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	41.90122	-	95 433.42020
Поступление	18	-	9 658.39537	9 658.39537
Выбытие	22	-	-	(92 902.30378)
Амортизационные отчисления	23	(41.90122)	(3 437.06931)	(5 968.18573)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	-	6 221.32606	6 221.32606
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	-	9 658.39537	9 658.39537
Накопленная амортизация	30	-	(3 437.06931)	(3 437.06931)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	-	6 221.32606	6 221.32606

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 23.2

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

47

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		1	2
Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации			
Балансовая стоимость основных средств	1	-	95 433.42020
Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	2	-	40 773.01412
Отложенный налог по переоценке	3	-	10 193.25353
Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	4	-	45 614.25781

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Наименование показателя	Код стро- ки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Прочие активы			
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	4	2.16995	2.16995
Расчеты с персоналом	5	3.69273	-
Расчеты по социальному страхованию	6	0.00371	39.23866
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8	87 171.90250	1 244.45335
Запасы	9	1.26895	2.85011
Прочее	12	37.24397	44.85998
Резерв под обесценение	13	(75.35781)	-
Итого	14	87 140.92400	1 333.57205

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 25.2

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
(за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания	Вложения в драгоценные металлы, монеты	Вложения в природные камни	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочее	Итого
		1	2	3	4	5	6
Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов							
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	-	-	-	75.35781	-	75.35781
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	-	-	-	75.35781	-	75.35781

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Примечание 28. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

50

Таблица 28.1

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Кредиты, займы и прочие привлеченные средства			
Обязательства по аренде	6	6 316.18863	-
Итого	8	6 316.18863	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019		31.12.2018	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
		3	4	5	6
Обязательства по аренде	5	9,45-9,57	31.10.2020-31.05.2022		

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования Фонд оплаты медицинских услуг	1	636 787.13923	539 861.13944
Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	3	152 664.36921	105 810.34808
Итого	4	789 451.50844	645 671.48752

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Прочие обязательства			
Расчеты с персоналом	6	2 435.08075	2 799.74676
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	8	384.36290	873.58464
Расчеты по социальному страхованию	11	1 053.58184	1 420.27992
Прочее	13	157.38957	610.24914
Итого	14	4 030.41506	5 703.86046

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Примечание 38. Капитал
Таблица 38.1
Капитал (количество акций в обращении)
(за отчетный период)

2

54

Наименование показателя	Код строки	Количество обыкновенных акций в обращении	Количество привилегированных акций
		1	2
Капитал Количество акций в обращении			
На начало отчетного периода	1	140 000 000.00	-
На конец отчетного периода	4	140 000 000.00	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 38.1
Капитал (количество акций в обращении)
(сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Количество обыкновенных акций в обращении	Количество привилегированных акций
		1	2
Капитал Количество акций в обращении			
На начало предыдущего отчетного периода	5	140 000 000.00	-
На конец предыдущего отчетного периода	8	140 000 000.00	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 38.2
 Капитал
 (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
		1	2	3	4
Капитал					
На начало отчетного периода	1	140 000.00000	-	-	140 000.00000
На конец отчетного периода	4	140 000.00000	-	-	140 000.00000

ПРОАУДИРОВАНО
 АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 38.2
 Капитал
 (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
		1	2	3	4
Капитал					
На начало предыдущего отчетного периода	1	140 000.00000	-	-	140 000.00000
На конец предыдущего отчетного периода	4	140 000.00000	-	-	140 000.00000

ПРОАУДИРОВАНО
 АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Примечание 39. Управление капиталом

Таблица 39.1

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Нормативный размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	1	120 000.00000	120 000.00000
Фактический размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	2	185 623.63399	182 608.21013
Отклонение фактического размера от нормативного (как разница между нормативным и фактическим размером)	3	65 623.63399	62 608.21013
Отклонение фактического размера маржи от нормативного, %	4	54.69	52.18

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Примечание 40. Целевое использование средств обязательного медицинского страхования
Таблица 40.1

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию		
Фонд оплаты медицинских услуг на начало отчетного года	1	539 861,13944
Поступило	2	6 864 470,94607
Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	3	6 765 245,35025
Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	4	99 173,28512
в результате проведения медико-экономического контроля	5	80 381,02386
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	6	10 286,41039
в результате проведения медико-экономической экспертизы	7	6 643,08924
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	8	1 862,76163
Прочие поступления целевых средств	10	52,31070
Использовано	11	6 659 000,90485
Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию)	12	6 655 954,68297
Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе:	13	3 001,09588
из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	14	3 001,09588
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	15	1 543,55576
в результате проведения медико-экономической экспертизы	16	996,14003
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	17	461,40009
Прочее использование целевых средств	19	45,12600
Возврат целевых средств источнику финансирования	20	108 544,04143
Фонд оплаты медицинских услуг на конец отчетного года	21	636 787,13923

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию
(сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию		
Фонд оплаты медицинских услуг на начало сравнительного периода	1	450 645,16015
Поступило	2	6 112 805,73809
Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	3	6 015 022,44678
Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	4	97 725,44660
в результате проведения медико-экономического контроля	5	77 807,28719
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	6	9 393,85914
в результате проведения медико-экономической экспертизы	7	9 501,58614
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	8	1 022,71413
Прочие поступления целевых средств	10	57,84471
Использовано	11	5 906 866,54572
Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию)	12	5 903 676,36735
Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе:	13	3 089,92323
из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	14	3 089,92323
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	15	1 409,07887
в результате проведения медико-экономической экспертизы	16	1 425,16593
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	17	255,67843
Прочее использование целевых средств	19	100,25514
Возврат целевых средств источнику финансирования	20	116 723,21308
Фонд оплаты медицинских услуг на конец сравнительного периода	21	539 861,13944

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
По необесцененным финансовым активам, в том числе:			
всего	1	5 621.97064	5 284.86573
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5	5 621.97064	5 284.86573
По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:			
Итого	19	5 621.97064	5 284.86573

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Примечание 56. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости
Таблица 56.1
Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости
(за отчетный период)

2

62

Наименование показателя	Код строки	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	Прочее	Итого
		1	2	3	4
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	247.76879	-	-	247.76879
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	247.76879	-	-	247.76879

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

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

№

63

Таблица 58.1

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

Наименование показателя	Код стро- ки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за выче- том доходов) от участия	1	2 207.85200	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоцииро- ванных предприятиях	5	(98.00000)	-
Итого	7	2 109.85200	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Расходы на персонал	1	54 832,84399	48 925,45125
Амортизация основных средств	2	2 531,11643	2 766,44067
Расходы по аренде	4	3 457,84382	4 176,86573
Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	6	2 637,78968	3 971,78100
Расходы по страхованию	7	529,58674	366,99932
Расходы на рекламу и маркетинг	8	574,16559	409,92619
Расходы на юридические и консультационные	9	408,07800	199,15000
Транспортные расходы	12	192,14421	138,08000
Командировочные расходы	13	98,29510	-
Штрафы, пени	14	218,20114	-
Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	15	428,20380	395,13058
Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	16	405,82500	2 001,96700
Прочие административные расходы	17	13 617,47463	6 571,39477
Итого	18	79 931,56813	69 923,18651

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Примечание 60. Процентные расходы
Таблица 60.1
Процентные расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Процентные расходы			
По обязательствам по аренде	4	534.78585	-
Итого	9	534.78585	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 62.1

Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Доходы, полученные под расходы на ведение дела	1	69 502.52114	63 848.66269
Средства, причитающиеся к получению от медицинских организаций в результате применения к ним санкций за выявленные нарушения	2	3 000.50163	3 089.92323
Доходы, полученные в результате экономии объема средств, предназначенного для финансирования медицинских организаций	4	-	6 349.59122
Доходы, полученные сверх сумм, затраченных на оплату медицинской помощи	5	1.15100	-
Доходы от восстановления сумм резервов под обеспечение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	6	8.42083	-
Итого	7	72 512.59460	73 288.17714

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 62.2
Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Штрафы за невыполнение (неадекватное выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского	1	71,41739	38,28793
Расходы на формирование резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	4	12,22429	7,60888
Итого	5	83,64168	45,89681

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Примечание 63. Прочие доходы и расходы

Таблица 63.1

Прочие доходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Прочие доходы			
Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	6	3,61080	-
Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами	9	2 463,47080	-
Прочее	11	1,80000	0,21012
Итого	12	2 468,88160	0,21012

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 63.2
Прочие расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Прочие расходы			
Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	2	518,35222	-
Итого	6	518,35222	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 63.1.2

Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых страховщик является арендатором

Наименование показателя	Код строки	Балансовая стоимость	
		На конец отчетного периода	На начало года
		1	2
Основные средства	1	6 221.32606	-
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3	6 316.18863	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 63.1.3

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

71

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:			
всего	1	900.31162	-
проценты уплаченные	2	486.56562	-
платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	3	413.74600	-
Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:			
всего	5	3 136.65897	-
платежи в погашение обязательств по договорам аренды	6	3 136.65897	-
Итого отток денежных средств	7	4 036.97059	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов			
Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1	(9 781.90000)	(1 072.24600)
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	3	11 152.37290	(1 060.26021)
Итого, в том числе:	4	1 370.47290	(2 132.50621)
расходы (доходы) по налогу на прибыль	6	1 370.47290	(2 132.50621)

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Прибыль (убыток) до налогообложения	1	1 644.95096	8 604.16967
Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	2	(328.99019)	(1 720.83393)
Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета, в том числе:	3	1 699.46309	(411.67220)
доходы, не принимаемые к налогообложению	4	1 699.46309	-
расходы, не принимаемые к налогообложению	5	-	(411.67220)
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	12	1 370.47290	(2 132.50621)

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 64.4

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

Продолжающаяся деятельность

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода	
		x1	1	2	3	4	
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	ОС (Амортизация)	-	(483.49800)	-	483.49800	
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Финансовая аренда	1 263.23772	1 263.23772	-	-	
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	РСД	104.59865	104.59865	-	-	
	Общая сумма отложенного налогового актива			1 367.83637	884.33837	-	483.49800
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами			1 367.83637	884.33837	-	483.49800
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	ОС (переоценка)	-	(10 193.25353)	-	10 193.25353	
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	ОМС (штрафы и прочие)	-	(49.12797)	-	49.12797	
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Финансовая аренда	1 244.26521	1 244.26521	-	-	
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	ОМС(финансирование)	-	(1 269.91824)	-	1 269.91824	
	Общая сумма отложенного налогового обязательства			1 244.26521	(10 268.03453)	-	11 512.29974
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)			123.57116	11 152.37290	-	(11 028.80174)
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)			123.57116	11 152.37290	-	(11 028.80174)

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 64.4

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

Продолжающаяся деятельность

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе 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	НП	-	251.76960	-	231.72800
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	ОС (Амортизация)	483.49800	-	-	-
	Общая сумма отложенного налогового актива		483.49800	251.76960	-	231.72800
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		483.49800	251.76960	-	231.72800
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Основные средства	-	-	1 624.47303	8 568.57850
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	ОС (переоценка)	10 193.25353	-	-	-
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	ОМС (штрафы и прочие)	49.12797	-	-	-
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	ОМС(финансирование)	1 269.91824	-	-	-
	Прочее		-	1 312.02981	-	7.01600
	Общая сумма отложенного налогового обязательства		11 512.29974	1 312.02981	1 624.67503	8 575.59450
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		(11 028.80174)	(1 060.26021)	(1 624.67503)	(8 343.86650)
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		(11 028.80174)	(1 060.26021)	(1 624.67503)	(8 343.86650)

ПРОАУДИТРОМ
 АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОМ
 СТОЛИЦЫ»

Таблица 67.5
Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
	x1	1	2
Прибыль (убыток) до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)		1 644.95096	8 604.16967

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Наименование показателя	Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	31.12.2019	31.12.2018
		x1	1	2
Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом		995 203.64612	846 568.10385
	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом		809 580.01213	663 959.89372

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Таблица 68.22
 Географический анализ финансовых активов и обязательств страховщика
 31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства	1	49 483,62361	-	-	49 483,62361
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	8	60 046,60585	-	-	60 046,60585
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-кредитниках	9	60 046,60585	-	-	60 046,60585
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	12	789 827,75279	-	-	789 827,75279
Итого активов	20	899 358,21835	-	-	899 358,21835
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	24	6 316,18863	-	-	6 316,18863
кредиты, займы и прочие привлеченные средства	25	6 316,18863	-	-	6 316,18863
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	29	789 451,50844	-	-	789 451,50844
Итого обязательств	35	795 767,69707	-	-	795 767,69707
Чистая балансовая позиция	36	103 590,52128	-	-	103 590,52128

ПРОАУДИРОВАНО
 АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства	а.1	30 334,68973	-	-	30 334,68973
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	а.4	60 334,36216	-	-	60 334,36216
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-переказчиках	а.9	60 334,36216	-	-	60 334,36216
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	а.11	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	а.12	652 292,06106	-	-	652 292,06106
Инвестиции в ассоциированные организации	а.16	5 598,00000	-	-	5 598,00000
Итого активов	а.20	748 559,11295	-	-	748 559,11295
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	а.29	645 671,48752	-	-	645 671,48752
Итого обязательств	а.33	645 671,48752	-	-	645 671,48752
Чистая балансовая позиция	а.36	102 887,62543	-	-	102 887,62543

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 68.23
Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков)

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:										
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:										
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:										
всего	14	-	1 677.53065	4 638.65798	-	-	-	-	-	6 316.18863
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:										
всего	15	-	1 677.53065	4 638.65798	-	-	-	-	-	6 316.18863
обязательства по аренде	21	-	1 677.53065	4 638.65798	-	-	-	-	-	6 316.18863
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:										
прочая кредиторская задолженность, в том числе:										
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:										
всего	31	789 451.50844	-	-	-	-	-	-	-	789 451.50844
фонд оплаты медицинских услуг	32	636 787.13923	-	-	-	-	-	-	-	636 787.13923
кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	34	152 664.36921	-	-	-	-	-	-	-	152 664.36921
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:										
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:										
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:										
Итого обязательств	37	789 451.50844	1 677.53065	4 638.65798	-	-	-	-	-	795 767.69707

ПРОАУДИРОВАНО
«АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:										
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:										
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:										
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:										
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:										
прочая кредиторская задолженность, в том числе:										
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:										
всего	431	645 671,48752	-	-	-	-	-	-	-	645 671,48752
фонд оплаты медицинских услуг	432	539 861,13944	-	-	-	-	-	-	-	539 861,13944
кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	434	105 810,34808	-	-	-	-	-	-	-	105 810,34808
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:										
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:										
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:										
Итого обязательств	437	645 671,48752	-	-	-	-	-	-	-	645 671,48752

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОГО СТОЛИЦЫ»

Таблица 68.24
Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства, в том числе:					
всего	1	49 483,62361	-	-	49 483,62361
денежные средства на расчетных счетах	2	49 483,62361	-	-	49 483,62361
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	5	60 046,60585	-	-	60 046,60585
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	6	60 046,60585	-	-	60 046,60585
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	74	789 827,75279	-	-	789 827,75279
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	75	635 239,51902	-	-	635 239,51902
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	76	1 922,50830	-	-	1 922,50830
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими	77	152 664,34862	-	-	152 664,34862
дебиторская задолженность по регрессам	78	1,37685	-	-	1,37685
Итого активов	84	899 358,21835	-	-	899 358,21835
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	98	-	1 677,53065	4 638,65798	6 316,18863
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
всего	99	-	1 677,53065	4 638,65798	6 316,18863
обязательства по аренде	105	-	1 677,53065	4 638,65798	6 316,18863
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:					
прочая кредиторская задолженность, в том числе:					
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	115	789 451,50844	-	-	789 451,50844
фонд оплаты медицинских услуг	116	636 787,13923	-	-	636 787,13923
кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими	118	152 664,36921	-	-	152 664,36921
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:					
Итого обязательств	145	789 451,50844	1 677,53065	4 638,65798	795 767,69707
Итого разрыв ликвидности	146	109 906,70991	(1677,53065)	(4638,65798)	103 590,52128

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства, в том числе:					
всего	а.1	30 334,68973	-	-	30 334,68973
денежные средства на расчетных счетах	а.2	30 334,68973	-	-	30 334,68973
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	а.5	60 334,36216	-	-	60 334,36216
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	а.7	60 334,36216	-	-	60 334,36216
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	а.74	652 228,87357	16,68415	46,50334	652 292,06106
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	а.75	539 206,73311	-	-	539 206,73311
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	а.76	6 349,59122	-	-	6 349,59122
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими	а.77	106 672,54924	16,68415	-	106 689,23339
дебиторская задолженность по регрессам	а.78	-	-	46,50334	46,50334
Итого активов	а.84	742 897,92546	16,68415	46,50334	742 961,11295
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:					
прочая кредиторская задолженность, в том числе:					
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	а.115	645 671,48752	-	-	645 671,48752
фонд оплаты медицинских услуг	а.116	539 861,13944	-	-	539 861,13944
кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими	а.118	105 810,34808	-	-	105 810,34808
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:					
Итого обязательств	а.145	645 671,48752	-	-	645 671,48752
Итого разрыв ликвидности	а.146	97 226,43794	16,68415	46,50334	97 289,62543

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						
Денежные средства	1	49 483.62361	-	-	-	49 483.62361
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	2	60 046.60585	-	-	-	60 046.60585
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	9	60 046.60585	-	-	-	60 046.60585
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	12	789 827.75279	-	-	-	789 827.75279
Итого активов	20	899 358.21835	-	-	-	899 358.21835
Раздел II. Обязательства						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	24	6 316.18863	-	-	-	6 316.18863
кредиты, займы и прочие привлеченные средства	25	6 316.18863	-	-	-	6 316.18863
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	28	789 451.50844	-	-	-	789 451.50844
Итого обязательств	35	795 767.69707	-	-	-	795 767.69707
Чистая балансовая позиция	36	103 590.52128	-	-	-	103 590.52128

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						
Денежные средства	*1	30 334.68973	-	-	-	30 334.68973
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	*8	60 334.36216	-	-	-	60 334.36216
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	*9	60 334.36216	-	-	-	60 334.36216
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	*12	652 292.06106	-	-	-	652 292.06106
Инвестиции в ассоциированные организации	*16	5 598.00000	-	-	-	5 598.00000
Итого активов	*20	748 559.11295	-	-	-	748 559.11295
Раздел II. Обязательства						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	*28	645 671.48752	-	-	-	645 671.48752
Итого обязательств	*33	645 671.48752	-	-	-	645 671.48752
Чистая балансовая позиция	*36	102 887.62543	-	-	-	102 887.62543

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
		1	2	3	4
Рубль	1		2	154636	3712472

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
		1	2	3	4
Рубль	а.1		2	2	

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Таблица 72.6

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

31.12.2019

Наименование показателя	Код 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	49 483,62361	60 046,60585	789 827,75249	899 357,98195	899 357,98195
денежные средства, в том числе:						
всего	2	49 483,62361	-	-	49 483,62361	49 483,62361
денежные средства на расчетных счетах	3	49 483,62361	-	-	49 483,62361	49 483,62361
финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	8	-	60 046,60585	-	60 046,60585	60 046,60585
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:						
всего	9	-	60 046,60585	-	60 046,60585	60 046,60585
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	11	-	60 046,60585	-	60 046,60585	60 046,60585
прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:						
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования за вычетом резерва, в том числе:						
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:						
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:						
дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:						
всего	51	-	-	789 827,75249	789 827,75249	789 827,75249
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	52	-	-	635 239,51902	635 239,51902	635 239,51902
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	53	-	-	1 922,50830	1 922,50830	1 922,50830
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	54	-	-	152 664,34832	152 664,34832	152 664,34832
дебиторская задолженность по регрессам	55	-	-	1,37685	1,37685	1,37685
Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	63	-	-	795 767,69707	795 767,69707	795 767,69707
финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	64	-	-	6 316,18863	6 316,18863	6 316,18863
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:						
всего	65	-	-	6 316,18863	6 316,18863	6 316,18863
обязательства по аренде	71	-	-	6 316,18863	6 316,18863	6 316,18863
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:						
прочая кредиторская задолженность, в том числе:						
кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:						
всего	82	-	-	789 451,50844	789 451,50844	789 451,50844
фонд оплаты медицинских услуг	83	-	-	636 787,13923	636 787,13923	636 787,13923
кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	85	-	-	152 664,36921	152 664,36921	152 664,36921
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:						
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:						
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:						

АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОИМЦЫ»
 ПРОАУДИРОВАНО

31.12.2018

Наименование показателя	Код 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		
		3	4	5	1	2
Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	a.1	30 334,68973	60 334,36216	657 890,06106	748 559,11295	209 352,37984
денежные средства, в том числе:						
всего	a.2	30 334,68973	-	-	30 334,68973	30 334,68973
денежные средства на расчетных счетах	a.5	30 334,68973	-	-	30 334,68973	30 334,68973
финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	a.8	-	60 334,36216	-	60 334,36216	60 334,36216
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:						
всего	a.9	-	60 334,36216	-	60 334,36216	60 334,36216
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	a.11	-	60 334,36216	-	60 334,36216	60 334,36216
прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:						
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования за вычетом резерва, в том числе:						
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:						
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:						
дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:						
всего	a.51	-	-	652 292,06106	652 292,06106	113 085,32795
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	a.52	-	-	539 206,73311	539 206,73311	-
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	a.53	-	-	6 349,59122	6 349,59122	6 349,59122
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	a.54	-	-	106 689,23339	106 689,23339	106 689,23339
дебиторская задолженность по регрессам	a.55	-	-	46,50334	46,50334	46,50334
инвестиции в ассоциированные организации	a.60	-	-	5 598,00000	5 598,00000	5 598,00000
Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	a.63	-	-	645 671,48752	645 671,48752	645 671,48752
финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:						
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:						
прочая кредиторская задолженность, в том числе:						
кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:						
всего	a.82	-	-	645 671,48752	645 671,48752	645 671,48752
фонд оплаты медицинских услуг	a.83	-	-	539 861,13944	539 861,13944	539 861,13944
кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	a.85	-	-	105 810,34808	105 810,34808	105 810,34808
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:						
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:						
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:						

ПРОАУДИРОВАНО
 АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 72.7

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

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итоговая 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
Прочее	2	-	-	1.26895	1.26895	1.26895
Итого	3	-	-	1.26895	1.26895	1.26895

ПРОАУДИТОРСКОЕ
ОО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итоговая 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
Прочее	а.2	-	-	2.85011	2.85011	2.85011
Итого	а.3	-	-	2.85011	2.85011	2.85011

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕРВИСНОЙ СТОЛИЦЫ»

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

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Прочие активы	23	86 549.62064	-	-	-
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Прочие обязательства	39	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Компания под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
	5	6	7	8
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
Прочие активы	-	-	-	86 549,62064
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
Прочие обязательства	120.77700	-	-	120.77700

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.10	13.49200	-	-	-
Инвестиции в ассоциированные предприятия	a.15	5 598.00000	-	-	-
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Прочие обязательства	a.39	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
	5	6	7	8
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	-	-	-	13.49200
Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	5 598.00000
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
Прочие обязательства	139.24000	-	-	139.24000

Таблица 74.2
Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

01.01.2019-31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
всего	14	2 207.85200	-	-	-
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	25	2 207.85200	-	-	-
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	26	(3 375.96271)	2 458.83946	-	-
Общие и административные расходы	27	(3 375.96271)	-	-	-
Прочие доходы	31	-	2 458.83946	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
	5	6	7	8
Страхование жизни, в том числе:				
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:				
Инвестиционная деятельность, в том числе:				
всего	-	-	(98.00000)	2 109.85200
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	(98.00000)	2 109.85200
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:				
всего	(4 129.51623)	-	-	(5 046.63948)
Общие и административные расходы	(4 129.51623)	-	-	(7 505.47894)
Прочие доходы	-	-	-	2 458.83946

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	а.26	-	-	-	(250.00000)
Общие и административные расходы	а.27	-	-	-	(250.00000)

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
	5	6	7	8
Страхование жизни, в том числе:				
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:				
Инвестиционная деятельность, в том числе:				
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:				
всего	(4 164.69140)	-	-	(4 414.69140)
Общие и административные расходы	(4 164.69140)	-	-	(4 414.69140)

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Таблица 74.3

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

100

Наименование показателя	Код стро- ки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Краткосрочные вознаграждения	1	4 129.51623	4 164.69140

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. События после окончания отчетного периода	1	Общее собрание участников для утверждения годового бухгалтерского баланса состоится до 30 апреля.

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

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
№1	1	2
Денежные средства	Примечание 5. Денежные средства	<p>5.1.1 По состоянию на 31.12.2019 у страховщика были остатки денежных средств в 4 (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2018: в 5 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 10 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 49675 тысяч рублей (на 31.12.2018: 30330 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2018: 100 процентов). 5.1.2 Денежных средств, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2019 нет.</p>
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>10.1.1 По состоянию на 31.12.2019 у страховщика были остатки депозитов и прочих размещенных средств в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2018: в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, не превышающей 60 000 тысяч рублей. Совокупная сумма этих депозитов и прочих размещенных средств составляла 60 000 тысяч рублей (на 31.12.2019: 60 000 тысяч рублей), или 100 процента (процентов) от общей суммы депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2018: 100 процентов).</p> <p>10.1.2 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2019 нет. (на 31.12.2018: нет).</p> <p>10.1.3 Информация об оценочной справедливой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 72 настоящего приложения.</p>
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Примечание 13. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	<p>13.1.1 Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования представляют собой средства на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования, перечисленные авансом страховым медицинским организациям за медицинские услуги, которые еще не были оказаны.</p> <p>Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию представляет собой сумму задолженности территориальных фондов перед страховой организацией по вознаграждению за выполнение условий, предусмотренных договором с ТФ ОМС о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования, по целевым средствам.</p> <p>13.1.2 Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями представляет собой задолженность медицинских организаций по предъявленным им штрафам и отложенным к оплате счетам свех плановых объемов финансирования. Дебиторская задолженность по регрессам представляет собой задолженность лиц, виновных в причинении вреда здоровью застрахованных лиц, по компенсации расходов на лечение.</p> <p>13.1.3 Анализ дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования по срокам, оставшимся до погашения (на основе ожидаемых сроков погашения), приводится в таблице 68.23 примечания 68 настоящего приложения.</p> <p>13.1.4 Анализ кредитного качества дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования приводится в таблице 68.15 примечания 68 настоящего приложения.</p> <p>13.1.5 По состоянию на 31.12.2019 года было 44 медицинских организаций (на 31.12.2018 года: 30 медицинских организаций), сумма задолженности которых составляла свыше 1000 тысяч рублей по каждой медицинской организации. Общая сумма задолженности этих медицинских организаций составляет 125522 тысяч рублей (на 31.01.2018 года: 68970 тысяч рублей), или 65 процентов от общей суммы дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования до вычета резерва под обесценение; на 31.12.2019 года: 83 процента.</p> <p>По состоянию на 31.12.2019 года и 31.12.2018 года существенная концентрация дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования отсутствовала.</p> <p>13.1.6 Оценочная справедливая стоимость дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 72 настоящего приложения.</p>

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Основные средства	Примечание 23. Основные средства	<p>23.1.1 Снижения стоимости основных средств у компании не было. 23.1.2 Оценка выполнялась независимой фирмой профессиональных оценщиков ООО "Точная оценка" (наименование). Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (математический метод и субъективных суждений, основанных на профессиональном опыте).</p> <p>23.1.3 В 2019 справедливой стоимости основных средств был присвоен -3 уровень иерархии справедливой стоимости. В 2018 исходные данные, используемые при оценке справедливой стоимости указанных основных средств в сумме - тысяч рублей, были отнесены к - 3 уровню иерархии справедливой стоимости.</p> <p>23.1.4 В остаточную стоимость основных средств включены средства на условиях финансовой аренды на 31.12.2019 г. в составе ОС нет недвижимости здание на балансе отсутствует т.к. 5/16 долей здания и земельного участка были внесены в УК организации по справедливой стоимости 95358 тысяч рублей). Оставшиеся ОС все амортизированы.</p>
Прочие активы	Примечание 25. Прочие активы	<p>В состав расчетов с поставщиками и подрядчиками на 31,12,2018 входят предоплаты: СПб детская городская больница №1-784 тыс. руб. (на приобретение оборудования), ООО "Аверс" 185 тыс. руб.(аренда), прочие -275 тыс. руб. На 31.12.2019 года: ООО"Аура Софт"-300 тыс. руб., аудит -60 тыс. руб., ООО "СК"Капитал-полис"- 85794тыс. руб., прочие-309 тыс. руб.</p>
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Примечание 31. Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	<p>31.1.1 Страховщик в течение 2019 г. получил от территориального фонда обязательного медицинского страхования средства в размере 66765245 тысяч рублей (в течение 2018: 6015022 тысяч рублей) и произвел выплаты медицинским организациям за оказанные ими услуги на сумму 6655955 тысяч рублей (в течение 2018 :5903676 тысяч рублей).</p> <p>31.1.2 Средства, полученные страховщиком от территориального фонда обязательного медицинского страхования, но не выплаченные медицинским организациям за оказание медицинских услуг, отражаются как фонд оплаты медицинских услуг. Информация раскрывается в примечании 40 настоящего приложения.</p> <p>31.1.3 Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию представляет собой задолженность страховщика перед территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию по штрафам за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования, а также по возврату средств целевого финансирования.</p> <p>31.1.4 Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями представляет задолженность страховщика перед медицинскими организациями по оплате оказанной ими медицинской помощи в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи. Анализ кредиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в таблице 68.22 примечания 68 настоящего приложения.</p> <p>31.1.5 Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрывается в примечании 72 настоящего приложения.</p>
Прочие обязательства	Примечание 37. Прочие обязательства	<p>Прочие обязательства включают: задолженность по возмещению расходов по содержанию здания-545 тыс. руб., коммунальные платежи-14 тыс. руб., услуги почты - 25 тыс. руб., , связи- 15 тыс. руб., оплата услуг за выдачу полисов- 10 тыс. руб., подотчетные лица -1 тыс. руб. на 31.12.2019 года: коммунальные платежи-11 тыс. руб., аренда-18 тыс. руб. почта-12 тыс. руб. связь 16 тыс. руб., прочие -2 тыс. руб., физические лица-98 тыс. руб.</p>
Капитал	Примечание 38. Капитал	<p>38.1.1 Уставный капитал на 31.12.2019 г. сформирован за счет вкладов участников в российских рублях, Участники наделены правом голоса на общих собраниях. По статье резервный капитал 17 тыс. руб. сформирован в соответствии с уставом до 2005 года.</p>

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

Управление капиталом	Примечание 39. Управление капиталом	<p>39.1.1 В течение 2019 и 2018 страховщик соблюдал все требования, установленные Банком России к уровню капитала (в случае нарушений указать соответствующий факт и последствия данного нарушения).</p> <p>39.1.2 Управление капиталом страховщика имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.</p> <p>39.1.3 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к марже платежеспособности, установленным Указанием Банка России от 28 июля 2015 года № 3743-У "О порядке расчета страховой организацией нормативного соотношения собственных средств (капитала) и принятых обязательств", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 сентября 2015 года № 38865 ("Вестник Банка России" от 18 сентября 2015 года № 79).</p> <p>39.1.4 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации обязаны соблюдать требование о превышении величины чистых активов над величиной уставного капитала, установленное Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 1, ст. 1; № 25, ст. 2956; 1999, № 22, ст. 2672; 2001, № 33, ст. 3423; 2002, № 12, ст. 1093; № 45, ст. 4436; 2003, № 9, ст. 805; 2004, № 11, ст. 913; № 15, ст. 1343; № 49, ст. 4852; 2005, № 1, ст. 18; 2006, № 1, ст. 5, ст. 19; № 2, ст. 172; № 31, ст. 3437, ст. 3445, ст. 3454; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 31, ст. 4016; № 49, ст. 6079; 2008, № 18, ст. 1941; 2009, № 1, ст. 23; № 19, ст. 2279; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 52, ст. 6428; 2010, № 41, ст. 5193; № 45, ст. 5757; 2011, № 1, ст. 13, ст. 21; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7024, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3267; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 14, ст. 1655; № 30, ст. 4043, ст. 4084; № 45, ст. 5797; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2304; № 30, ст. 4219; № 52, ст. 7543; 2015, № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001; 2016, № 23, ст. 3296; № 27, ст. 4271, ст. 4272, ст. 4273) и Федеральным законом от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 7, ст. 785; № 28, ст. 3261; 1999, № 1, ст. 2; 2002, № 12, ст. 1093; 2005, № 1, ст. 18; 2006, № 31, ст. 3437; № 52, ст. 5497; 2008, № 18, ст. 1941; № 52, ст. 6227; 2009, № 1, ст. 20; № 29, ст. 3642; № 31, ст. 3923; № 52, ст. 6428; 2010, № 31, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 13, ст. 21; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4576; № 49, ст. 7040; № 50, ст. 7347; 2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4043; № 51, ст. 6699; 2014, № 19, ст. 2334; 2015, № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4000, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 11; № 27, ст. 4293).</p> <p>39.1.5 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к порядку размещения средств страховых резервов, установленным Указанием Банка России от 16 ноября 2014 года № 3444-У "О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2014 года № 35297, 4 апреля 2016 года № 41657 ("Вестник Банка России" от 26 декабря 2014 года № 114, от 14 апреля 2016 года № 38) (далее - Указание Банка России № 3444-У).</p> <p>39.1.6 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к составу и структуре активов, принимаемых для покрытия собственных средств страховщика, установленным Указанием Банка России от 16 ноября 2014 года № 3445-У "О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2014 года № 35295, 4 апреля 2016 года № 41658 ("Вестник Банка России" от 26 декабря 2014 года № 114, от 14 апреля 2016 года № 38).</p> <p>39.1.7 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны выполнять требование о минимальной величине уставного капитала, установленное Законом Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 "Об организации страхового дела в Российской Федерации" (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 1, ст. 4; 1999, № 47, ст. 5622; 2002, № 12, ст. 1093; № 18, ст. 1721; 2003, № 50, ст. 4855, ст. 4858; 2004, № 30, ст. 3085; 2005, № 10, ст. 760; № 30, ст. 3101, ст. 3115; 2007, № 22, ст. 2563; № 46, ст. 5552; № 49, ст. 6048; 2009, № 44, ст. 5172; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4195; № 49, ст. 6409; 2011, № 30, ст. 4584; № 49, ст. 7040; 2012, № 53, ст. 7592; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4067; № 52, ст. 6975; 2014, № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4224; № 45, ст. 6154; 2015, № 10, ст. 1409; № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4385; № 48, ст. 6715; 2016, № 22, ст. 3094; № 26, ст. 3863; № 27, ст. 4225, ст. 4296).</p> <p>39.1.8 Контроль за выполнением указанных выше нормативных требований осуществляется на полугодовой основе с подготовкой форм отчетности, содержащих соответствующие расчеты и представляемых в Банк России.</p> <p>39.1.9 Требования к минимальной сумме полностью оплаченного уставного капитала страховщика составляют 120 000 тысяч рублей. Полностью оплаченный уставный капитал страховщика по состоянию на 31.12.2018 составил 140 000 тысяч рублей (на 31.12.2017: 140 000 тысяч рублей).</p>
Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Примечание 56. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности - в примечании 11 настоящего приложения.</p>

Общие и административные расходы	Примечание 59. Общие и административные расходы	<p>59.1.1 Расходы на содержание персонала за 2019 включают расходы по выплате вознаграждений работникам за выполнение трудовых обязанностей в размере 42430 тысяч рублей (за 2018: 37808 тысяч рублей), а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 12403 тысяч рублей (за 2018: 11118 тысяч рублей).</p> <p>59.1.2 Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за 2019-тысяч рублей (за 2018: - тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за 2019 - тысяч рублей (за 2018: - тысяч рублей).</p> <p>59.1.3 Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 414 тысяч рублей (2018:4177 тысяч рублей), в том числе условная арендная плата в сумме - тысяч рублей (2018: - тысяч рублей), и расходы по амортизации ОС полученных в финансовую аренду-3437 тыс. руб. (2018:- тысяч рублей).</p> <p>59.1.4 Прочие административные расходы на 31.12.2018 года: благотворительность 15 тыс. руб., оплата ассоциации 381 тыс. руб., 1440 тыс. руб. -бережливая поликлиника, 109 -прочие, расходы на содержание ОС- 2029 тыс. руб., списание стоимости запасов-238 тыс. руб., вступительный взнос в РСО-101 тыс. руб., прочие-2258 тыс. руб., на 31.12.2019г. прочие административные расходы: благотворительность -22 тыс. руб., расходы на содержание ОС- 2846 тыс. руб., списание стоимости запасов- 1348 тыс. руб., охрана-60 тыс.руб. членский взнос в РСО-136 тыс. руб., ассоциация -381 тыс. руб., на соц. задачи- 4726 тыс. руб., услуги связи и информационные услуги -2638 тыс. руб. прочие-4606,9 тыс. руб.; резервы под обесценение-1209 тыс. руб., информирование граждан-1161 тыс. руб., судебные -211 тыс. руб., услуги банков-428,2 тыс. руб., пожертвования-1475 тыс. руб.</p>
Доходы и расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Примечание 62. Доходы и расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Информация о дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования представлена в примечании 13 настоящего приложения. Информация о резерве под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования представлена в таблице 13.3 примечания 13 настоящего приложения. Информация о кредиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования представлена в примечании 31 настоящего приложения.
Прочие доходы и расходы	Примечание 63. Прочие доходы и расходы	Прочие доходы и расходы: 2 тыс. руб.-прочие доходы(Госпошлина)
Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль	Примечание 64. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль	64.2.1 На 31.12.2019 года не существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды.
Дивиденды		<p>65.1.1 Все дивиденды объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации.</p> <p>65.1.2 В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между акционерами страховщика может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль страховщика согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. За 2019 год нераспределенная прибыль составила-50192 тыс. руб., За 2018 год нераспределенная прибыль страховщика составила 6239 тысяч рублей (за 2017 год: -1643 тысяч рублей). При этом 0 тысяч рублей из нераспределенной прибыли подлежат отчислению в резервный фонд страховщика в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p>
Чувствительность капитала	Примечание 68.26 Чувствительность капитала	<p>68.26.1 "При оценке чувствительности капитала к допустимым изменениям в процентных ставках Общество исходило из предположения, что изменение процентных ставок в сторону увеличения или уменьшения не существенно. В качестве базы для анализа взят чистый процентный доход. Капитал Общества был преимущественно размещен в депозиты банков с фиксированными процентными ставками в рублях. Процентный доход по депозитам составил за 2019 год-5622 тыс. руб., за 2018 – 5 285 тыс. руб., Средняя ставка по депозитам составила 6,5 %. Изменение уменьшение/увеличение процентной ставки на 100 базисных пункта приведет к несущественному изменению процентного дохода в рублях. Досрочного расторжения (прекращение) депозитов не было и не предполагается.</p> <p>"Анализ чувствительности к рыночным индексам не проводился в связи с отсутствием на балансе Общества ценных бумаг.</p>
Условные обязательства	Примечание 70. Условные обязательства	<p>70.3.1 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>70.3.2 По состоянию на 01.01.2020 страховщик участвовал в судебных разбирательствах в связи с исками. Резерв на покрытие убытков по таким разбирательствам не создавался, поскольку, по мнению страховщика, вероятность значительных убытков низка.</p> <p>70.3.3 У страховщика не имеется условных обязательств условного характера, не удовлетворяющие критериям признания в бухгалтерском балансе.</p>

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии.	Примечание 72.6 Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии.	Оценка справедливой стоимости активов и обязательств осуществляется по мсфо 13, уровни иерархии 2 и 3, была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке займов для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.
Операции со связанными сторонами	Примечание 74. Операции со связанными сторонами	<p>74.1.1 В ходе обычной деятельности страховщик проводит операции со своими основными участниками, с ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и материнским предприятиями. Эти операции включали: получение дивидендов, начисление и перечисление вознаграждения ключевому управленческому персоналу, внесено имущество в увеличение УК, проданы доли в УК, заключены договоры страхования (имущества, ДМС, и НС), возмещены расходы на содержание здания. Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным ставкам. Гарантий полученных от связанных сторон на 31.12.2019 нет (на 31.12.2018: -нет).</p> <p>74.1.3 Сумма гарантий, выданных связанным сторонам у компании нет на 31.12.2019 и (на 31.12.2018:-нет).</p> <p>74.1.4 Договорные обязательства страховщика по будущим операциям со связанными сторонами отсутствуют.</p> <p>74.1.5 Прочие активы 75357 тыс. руб. - это задолженность ООО "СК"Капитал полис" по договору купли-продажи доли в УК, 9419 тыс руб.- задолженность по взаиморасчетам. Прочие обязательства- задолженность по оплате вознаграждения директора 21,5 тыс. руб.</p>
События после окончания отчетного периода	Примечание 75. События после окончания отчетного периода	. Общее годовое собрание участников запланировано на конец апреля 2020 года.

Прошито и пронумеровано 106

(106 листов) листов



[Handwritten signature]

[Handwritten scribbles]