

Примечание 1. Основная деятельность страховщика

Основная деятельность страховщика

Таблица 1.1

Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
	Основная деятельность страховщика	
1	Номер лицензии, срок действия, дата выдачи	СИ №1834 от 01.02.2016г.; СЛ №1834 от 01.02.2016г.; ОС №1834-03 от 01.02.2016г.; ОС №1834-04 от 01.02.2016г.; ОС №1834-05 от 01.02.2016г.; ПС №1834 от
2	Виды страховой деятельности, на осуществление которых выданы лицензии, виды страхования, которые осуществляются в рамках соответствующих видов страховой деятельности	Добровольное имущественное страхование; Добровольное личное страхование, за исключением добровольного страхования жизни; Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств; Обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте; Обязательное страхование гражданской ответственности
3	Информация о возобновлении действия лицензии	Нет
4	Организационно-правовая форма страховщика	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

5	Наименование специализированного депозитария, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности	Акционерное общество "Объединенный специализированный депозитарий" (АО "ОСД"), имеющее лицензию № 22-000-0-00094 от 29.07.2010г. на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, и лицензию № 177-13225-000100 от 22.07.2010г. на осуществление депозитарной деятельности. Лицензии выданы Центральным Банком Российской Федерации (Банк
6	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Сведения о бенефициарах ПАО "САК "ЭНЕРГОГАРАНТ": Зернов Михаил Андреевич, Гражданство: гражданин Российской Федерации; Дьякова Тамара Федоровна, Гражданство: гражданин Российской Федерации
7	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит страховщик	Нет
8	Количество филиалов страховщика, открытых на территории Российской Федерации	91
9	Количество филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	-
10	Местонахождение филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	Нет
11	Наличие представительств страховщика	Нет

12	Юридический адрес страховщика	115035, Москва г, Садовническая наб, дом № 23
13	Фактический адрес страховщика	115035, Москва г, Садовническая наб, дом № 23
14	Численность персонала страховщика	2 617
15	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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

Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует страховщик, реакция на эти изменения	Основными факторами и влияниями, определяющими финансовые результаты компании, является ситуация на страховом рынке РФ. При негативных тенденциях на рынке, связанных с ростом страхового мошенничества и автоюризма (особенно по ОСАГО), а также при падении платежеспособного спроса населения и юридических лиц на страховые услуги, финансовые результаты Компании могут быть хуже запланированных. Также значительно ухудшают финансовые

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Страховщик должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и соответствует требованиям отраслевых стандартов бухгалтерского учета в некредитных
2	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Не применимо
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего	Не применимо
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо
6	Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	Не применимо

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
	Раздел I. Влияние оценок и допущений	X
1	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	Руководство Общества подготовило данную финансовую отчетность на основе принципа непрерывности деятельности. При вынесении данного суждения Руководство учитывало финансовое положение Общества, существующие намерения в отношении планируемого развития и стратегические направления

2	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)	Обязательства по договорам страхования. Оценка конечных обязательств по страховым выплатам по договорам страхования является наиболее критичной учетной оценкой Общества. Существует несколько источников неопределенности, которые должны быть приняты во внимание при оценке обязательств, которые Общество, в конечном счете, будет нести по страховым выплатам. В отношении договоров страхования, должны быть
3	Основные актуарные предположения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования жизни	Не применимо, поскольку Общество не осуществляет страхование жизни

4	<p>Основные актуарные предположения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни</p>	<p>Для всех типов рисков Общество использует несколько статистических методов оценки конечной стоимости убытков. Наиболее часто используются метод цепной лестницы и метод Борнхьюттера-Фергюсона (Bornhuetter-Ferguson). Метод цепной лестницы можно применять к сумме страховых выплат и стоимости заявленных, но не урегулированных убытков. Основным подход предполагается анализ факторов (коэффициентов) развития убытков за предыдущие периоды и выбор оценочных</p>
---	---	---

5	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	<p>Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости, первоначальной стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от их классификации. Справедливая стоимость – это сумма, которая может быть получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства при проведении операции на добровольной основе между участниками рынка на дату оценки. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости является</p>
---	---	---

6	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой Общества является валюта Российской Федерации, российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в функциональную валюту по официальному курсу ЦБ РФ на конец соответствующего отчетного периода. Положительные и отрицательные курсовые разницы от расчетов по операциям в иностранной валюте и от пересчета денежных активов и обязательств в функциональную
7	Непрерывность деятельности	Руководство Общества подготовило данную бухгалтерскую (финансовую) отчетность на основе принципа
7.1	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Влияние коэффициента гиперинфляции на входящие остатки (01.01.2017г.) применялось к следующим статьям: уставный капитал; основные средства (объекты
	Раздел II. Изменения в учетной политике	X

8	<p>Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)</p>	<p>Ниже приводятся стандарты МСФО и разъяснения КРМСФО, которые стали обязательными для Общества с 01.01.2019. МСФО (IFRS) 16 «Аренда» (выпущен в январе 2016 года). Новый стандарт определяет принципы признания, оценки, представления и раскрытия информации в отчетности в отношении операций аренды. МСФО (IFRS) 16 вводит единую модель учета операций аренды для арендаторов и отменяет классификацию аренды на операционную или</p>
---	---	---

9	<p>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</p>	<p>Ниже приводятся стандарты и интерпретации, которые были выпущены, но еще не вступили в силу на дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества. В список включены выпущенные стандарты и интерпретации, которые, с точки зрения Общества, могут оказать влияние на раскрытие информации, финансовое положение или финансовые результаты деятельности в случае применения в будущем. Общество</p>
	<p>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых</p>	X
10	<p>Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов</p>	<p>Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства в кассе и на расчетных счетах в банках, а также краткосрочные депозиты в банках, в случае если первоначальный срок их погашения не превышает трех месяцев. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по</p>

11	Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>Депозиты представляют собой денежные средства, предоставляемые Обществом банкам-контрагентам на основании заключаемых депозитных договоров на срок более трех месяцев. После первоначального признания депозиты отражаются по амортизирующей</p>
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	<p>Финансовые активы, относящиеся к данной категории, первоначально признаются по справедливой стоимости. Издержки на приобретение относятся на расходы текущего периода. После первоначального признания финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости. Изменение справедливой стоимости таких финансовых активов отражается</p>

13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	<p>При первоначальном признании данные инвестиции оцениваются по себестоимости, которая представляет собой справедливую стоимость переданного возмещения плюс издержки на приобретение.</p> <p>После первоначального признания финансовые активы, имеющие в наличии для продажи, оцениваются по справедливой стоимости. Изменение справедливой стоимости таких финансовых активов отражается в составе прочего</p>
14	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, <u>удерживаемых до погашения</u>	не применимо
15	Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности	<p>При первоначальном признании данные инвестиции оцениваются по себестоимости, которая представляет собой справедливую стоимость переданного возмещения плюс издержки на приобретение.</p> <p>После первоначальной оценки данные активы учитываются по первоначальной</p>

16	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	<p>Когда Общество приобретает контроль или значительное влияние над дочерним, совместно контролируемым или ассоциированным предприятием, Общество признает принадлежащую ей долю участия в отчете о финансовом положении. При первоначальном признании данные инвестиции оцениваются по себестоимости.</p> <p>После первоначальной оценки данные активы учитываются по</p>
----	--	--

17	Порядок признания и последующего учета прочих активов	<p>Предоплаты признаются в день оплаты в сумме фактически перечисленных денежных средств.</p> <p>Предоплаты поставщикам услуг списываются на расходы в прибылях и убытках в момент, когда услуги оказаны.</p> <p>Предоплаты включают также предоплаты поставщикам материалов, товаров и основных средств. После первоначального признания предоплаты учитываются по первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение.</p> <p>Запасы первоначально</p>
18	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	не применимо
19	Порядок признания и последующего учета займов и прочих привлеченных средств	не применимо
20	Порядок признания и последующего учета выпущенных долговых ценных бумаг	не применимо
21	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых обязательств	<p>Кредиторская задолженность первоначально признается по справедливой стоимости и в последующем учитывается по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки.</p> <p>Вся кредиторская задолженность учитывается в соответствии с</p>

22	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Активы и обязательства взаимозачитываются, и в финансовой отчетности отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив
	Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	X
23	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
24	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
25	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
	Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением страховой деятельности	X

26	<p>Страховая деятельность. Порядок признания, классификация договоров страхования</p>	<p>Классификация в качестве договора страхования. Общество классифицирует договор как договор страхования только в том случае, если он несет существенный страховой риск. Страховой риск является существенным, если при наступлении страхового случая Обществу придется производить значительные дополнительные выплаты при любом сценарии, кроме тех, которые не имеют коммерческого содержания (т. е. не оказывают заметного воздействия на</p>
----	---	---

27	<p>Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных доходов и расходов. Порядок рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств</p>	<p>Все прямые и переменные затраты, понесенные в течение финансового периода, связанные с заключением новых договоров страхования, а также с возобновлением действующих договоров, но относящиеся к последующим финансовым периодам, капитализируются в размере, в котором они будут возмещены за счет будущих доходов. Все прочие аквизиционные расходы признаются расходами в периоде возникновения.</p>
----	--	--

28	Порядок признания, последующего учета, проверки на обесценение, прекращения признания дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	<p>Дебиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости.</p> <p>Дебиторская задолженность учитывается в момент возникновения права требования по договору.</p> <p>Предоплаты признаются на дату осуществления платежа и относятся на счет убытка отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе после оказания услуг. Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию включает расчеты с агентами,</p>
29	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	<p>Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости.</p> <p>Дебиторская и кредиторская задолженность по операциям перестрахования и страхования взаимозачитывается только если существует законное право и намерение для</p>
30	Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	не применимо

31	Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета проведения проверки на обесценение, прекращение признания обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	Резервы убытков представляют собой оценку обязательств по будущим страховым выплатам и формируются в соответствии с принципами наилучшей оценки. Резервы убытков включают резерв заявленных, но не урегулированных убытков (РЗУ), резерв произошедших, но не заявленных убытков (РПНУ), резервы прямых и косвенных расходов на урегулирование убытков. Общая величина резервов убытков уменьшается на сумму оценки будущих
32	Порядок признания и последующего учета обязательств, классификации, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод и без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	не применимо

33	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	Активы, возникающие в результате осуществления операций перестрахования, представляют собой сальдо требований возмещений от перестраховочных компаний в отношении переданных в перестрахование страховых обязательств. Оценка возмещений производится в соответствии с условиями договоров перестрахования с использованием методов, соответствующих методам оценки обязательств по договорам
----	--	---

34	Порядок признания и последующего учета страховых премий по договорам страхования, перестрахования	<p>При первоначальном признании по краткосрочным договорам страхования премия признается на дату начала ответственности, за исключением случая, когда дата начала ответственности раньше даты заключения договора, и премия признается на дату заключения договора страхования. Если по долгосрочному договору страхования страховая премия уплачивается единовременно, то порядок ее признания в качестве дохода соответствует</p>
----	---	---

35	Порядок признания и последующего учета страховых выплат по договорам страхования, перестрахования, а также доли перестраховщиков в выплатах	Порядок признания расхода в виде выплат по договорам страхования зависит от способа расчетов: При выплата денежными средствами расход признается на дату фактической выплаты; При списании авансов, выданных медицинским организациям и станциям технического обслуживания автомобилей для оказания услуг застрахованным лицам расход признается на дату принятия решения о зачете аванса в счет оплаты услуг, оказанных страхователям
----	---	--

36	<p>Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов и доходов</p>	<p>Аквизиционные расходы представляют собой расходы, связанные с заключением и возобновлением договоров страхования. Прямые аквизиционные расходы включают: вознаграждения страховым агентам и брокерам; комиссии по договорам, принятым в перестрахование; освидетельствование физических лиц перед заключением договора личного страхования и предстраховая экспертиза; расходы на бланки строгой отчетности. Прямые аквизиционные</p>
----	--	--

37	Порядок признания дохода по суброгациям и регрессам	Доход по суброгационным и регрессным требованиям признается следующим образом: на дату выставления в рамках расчетов по ПБУ требования к страховщику причинителя вреда, в сумме требования (если Общество урегулировало убыток по договору страхования автокаско страхователю, с которым у Общества заключен также договор ОСАГО); на дату акцепта страховщиком причинителя вреда претензии, в сумме такой претензии (если причиненный вред подлежит
38	Порядок признания дохода от реализации годных остатков (абандон)	Доход признается на дату подписания страхователем заявления об отказе своих прав на застрахованное имущество в пользу Общества в целях получения страховой выплаты в размере полной страховой суммы. Доход признается в сумме оценки чистой стоимости возможной продажи полученного имущества (его годных остатков), которая производится
39	Состав и порядок признания доходов и расходов по операциям обязательного медицинского страхования	не применимо

40	Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	не применимо
	Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	X
41	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	не применимо
42	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	не применимо
43	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 оцениваемое имущество	не применимо
	Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств	X
44	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Первоначальная стоимость объектов основных средств определяется в сумме фактических затрат на их приобретение и приведение в состояние, пригодное для использования в соответствии с намерениями руководства. После первоначального признания объект основных средств учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, за исключением объектов, включенных в группу «земельные

45	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Амортизация основных средств рассчитывается по методу равномерного начисления износа, то есть стоимость каждого основного средства списывается в течение срока его полезного
46	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Срок полезного использования определяется для каждого объекта основных средств индивидуально, в рамках установленных Обществом для каждой из групп основных средств: Здания 50-100 лет; Сооружения 10-50 лет; Неотделимые улучшения арендованных помещений 5-10 лет, но не дольше периода, в течение которого арендодатель не имеет права в одностороннем порядке прекратить договор аренды; Транспортные средства 5-7 лет; Офисное и компьютерное оборудование 3-5
	Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	X

47	Определение и состав нематериальных активов	<p>Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; имеются ограничения</p>
----	---	---

48	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Общества. После первоначального
49	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования у Общества нет

50	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	<p>Амортизация нематериальных активов рассчитывается по методу равномерного линейного начисления, то есть стоимость каждого нематериального актива списывается в течение срока его полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется следующим образом: приобретенные лицензии на использование программного обеспечения – срок полезного использования совпадает со сроком действия</p>
----	---	--

51	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Порядок учета затрат на создание нематериального актива зависит от того, к какой стадии данные затраты могут быть отнесены: стадии исследований; или стадии разработок. Исследования представляют оригинальные плановые изыскания, предпринимаемые с целью получения новых научных или технических знаний. Общество относит к стадии исследований следующие виды деятельности: поиск, оценка и отбор областей применения результатов исследований; поиск
	Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	X

52	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.	Расходы на оплату труда представляют собой выплаты за выполнение штатными и внештатными сотрудниками трудовых функций, предусмотренных трудовым законодательством, иными нормативными правовыми актами, содержащими нормы трудового права, трудовым договором, а также внутренними документами Общества. Расходы на оплату труда включают: выплаты основного оклада в соответствии с условиями трудовых договоров; компенсационные
53	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых страховщиком	не применимо
54	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	не применимо
55	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности не ограниченных фиксированными платежами	не применимо
	Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств	X
56	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Не применимо

57	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	<p>Оценочное обязательство представляет существующее на отчетную дату обязательство с неопределенным сроком или суммой исполнения.</p> <p>Резервы, признанные в качестве оценочного обязательства, представляют собой существующие обязательства, возникающие из прошлых событий, для урегулирования которых представляется вероятным выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды. Основными факторами необходимости</p>
----	--	--

58	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	В момент заключения договора Общество оценивает, является ли соглашение арендой либо содержит ли оно признаки аренды. С этой целью Общество определяет, передает ли договор право контролировать использование идентифицированного актива в течение определенного периода времени в обмен на возмещение. Когда Общество является арендатором, Общество признает обязательства по аренде в отношении осуществления
----	---	---

58.1	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	<p>Общество применяет освобождение от признания в отношении краткосрочной аренды к своим краткосрочным договорам аренды (т. е. к договорам, по которым на дату начала аренды срок аренды составляет не более 12 месяцев и которые не содержат опциона на покупку базового актива). Общество также применяет освобождение от признания в отношении аренды активов с низкой стоимостью. Арендные платежи по краткосрочной аренде и аренде активов с низкой стоимостью</p>
59	Порядок отражения дивидендов	<p>Дивиденды признаются в качестве обязательства и вычитаются из нераспределенной прибыли на отчетную дату, только если они были объявлены до отчетной даты. Обязательство по выплате дивидендов признается на основании решения собрания акционеров в сумме,</p>

60	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	В составе отложенных налоговых активов и обязательств признаются суммы, способные оказать влияние на уменьшение или, соответственно, увеличение величины налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в будущих отчетных периодах. Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджет в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Под отложенным налоговым активом понимается сумма
61	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал представляет собой резерв, который Общество создает за счет нераспределенной прибыли в соответствии с законодательством РФ об акционерных обществах и Уставом Общества. Отчисления в резерв производятся на основании решения собрания акционеров в сумме,

62	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Собственные акции, выкупленные у акционеров отражаются в сумме фактических затрат на их приобретение, на дату получения Обществом заявления с
63	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал представляет собой максимальную величину капитала, в пределах которой акционеры несут ответственность по погашению обязательств компании перед ее кредиторами. Сумма, отражаемая по этой строке, представляет собой номинальную величину капитала, одобренную решением акционеров, которая
64	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости. Прекращение признания кредиторской задолженности происходит в случае прекращения существования соответствующего

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	14 430 358.66	9 106 155.02
2	Денежные средства в пути	4 527 582.53	2 060 957.35
3	Денежные средства на расчетных счетах	1 962 361 021.74	1 482 216 243.09
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	2 908 392 048.08	866 720 428.95
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-
6	Прочие денежные средства	-	-
7	Итого	4 889 711 011.01	2 360 103 784.41

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

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	4 889 711 011.01	2 360 103 784.41
2	Банковские овердрафты	-	-
3	Прочее	-	-
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	4 889 711 011.01	2 360 103 784.41

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

Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 30 сентября 2020 г.

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	4 832 288 246.59	-	4 832 288 246.59	-	4 832 288 246.59
3	субординированные депозиты	-	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо	-	-	-	-	-
5	Прочие размещенные средства	348 000 000.00	-	348 000 000.00	-	348 000 000.00
6	Итого	5 180 288 246.59	-	5 180 288 246.59	-	5 180 288 246.59

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

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.		31 декабря 2019 г.	
		Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
2	Депозиты				
3	Субординированные депозиты			4,09 - 7,59	06/01/2020 - 18/09/2020
4	Сделки обратного репо				
5	Прочие размещенные средства			3,75	бессрочно

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

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	18 153 196.73	20 711 948.54
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-
3	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	-	-
4	Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	-	-
5	Производные финансовые инструменты	-	-
6	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	-	-
7	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	-	-
8	Итого	18 153 196.73	20 711 948.54

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 7.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	18 153 196.73	20 711 948.54
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций	-	-
4	нефинансовых организаций	18 153 196.73	20 711 948.54
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-
6	Правительства Российской Федерации	-	-
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
8	иностранных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций	-	-
11	нефинансовых организаций	-	-
12	Итого	18 153 196.73	20 711 948.54

Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи на 30 сентября 2020 г.

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	1 431 102.14	1 579 660.00	3 010 762.14	1 579 660.00	1 431 102.14
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	1 546 660.00	1 546 660.00	1 546 660.00	-
3	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
4	нефинансовых организаций	1 431 102.14	33 000.00	1 464 102.14	33 000.00	1 431 102.14
4.1	Прочие долевые инструменты	-	-	-	-	-
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	3 092 706 833.65	-	3 092 706 833.65	-	3 092 706 833.65
6	Правительства Российской Федерации	924 979 027.11	-	924 979 027.11	-	924 979 027.11
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
8	иностранных государств	-	-	-	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	307 371 380.23	-	307 371 380.23	-	307 371 380.23
10	некредитных финансовых организаций	1 248 819 015.45	-	1 248 819 015.45	-	1 248 819 015.45
11	нефинансовых организаций	611 537 410.86	-	611 537 410.86	-	611 537 410.86
12	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	-	-	-	-	-
13	Итого	3 094 137 935.79	1 579 660.00	3 095 717 595.79	1 579 660.00	3 094 137 935.79

Примечание 9. Финансовые активы, удерживаемые до погашения

Финансовые активы, удерживаемые до погашения на 30 сентября 2020 г.

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	51 198 092.08	-	51 198 092.08	-	51 198 092.08
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
7	Итого	51 198 092.08	-	51 198 092.08	-	51 198 092.08

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

Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Дебиторская задолженность по страхованию жизни	-	-
2	Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	1 776 720 705.06	1 742 131 653.20
3	Итого	1 776 720 705.06	1 742 131 653.20

Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	1 375 969 436.43	1 340 665 690.34
2	Дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	11 255 475.13	3 880 932.17
3	Дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	-	-
4	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	83 467 106.37	44 190 655.91
5	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	97 722 718.89	81 455 877.49
6	Дебиторская задолженность по депо премий и убытков	-	-
7	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	190 654 456.25	186 463 973.70
8	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и	44 481 828.13	57 342 912.25
9	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	154 307 237.76	184 446 611.57
10	Незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	10 145 981.72	7 677 754.66
11	Прочая дебиторская задолженность	-	-
12	Резерв под обесценение	(191 283 535,62)	(163 992 754,89)
13	Итого	1 776 720 705.06	1 742 131 653.20

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

Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность на 30 сентября 2020 г.

Номер строки	Наименование показателя	Таблица 12.1				
		Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги, переданные без прекращения	-	-	-	-	-
3	Займы выданные	10 008 196.72	-	10 008 196.72	-	10 008 196.72
4	Сделки обратного репо	-	-	-	-	-
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	29 659 326.00	-	29 659 326.00	-	29 659 326.00
6	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
7	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	-	-	-	-	-
8	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	1 049 436.51	-	1 049 436.51	-	1 049 436.51
9	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
11	Прочее	28 362 806.15	370 197 800.42	398 560 606.57	370 197 800.42	28 362 806.15
12	Итого	69 079 765.38	370 197 800.42	439 277 565.80	370 197 800.42	69 079 765.38

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

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

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.			31 декабря 2019 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв незаработанной премии	6 801 087 709.72	373 186 901.90	6 427 900 807.82	7 130 110 747.08	196 662 830.29	6 933 447 916.79
2	Резервы убытков	3 451 577 281.79	98 565 478.50	3 353 011 803.29	3 147 457 167.90	55 363 947.67	3 092 093 220.23
3	Резерв расходов на урегулирование убытков	156 353 116.23	3 896 375.18	152 456 741.05	155 679 252.99	6 280 179.47	149 399 073.52
4	Актuarная оценка будущих поступлений по суброгациям и регрессам	207 087 168.65	6 275 359.53	200 811 809.12	191 461 184.76	3 177 434.29	188 283 750.47
5	Актuarная оценка будущих поступлений от реализации годных остатков	54 144 194.74	1 907 018.09	52 237 176.65	50 433 361.06	989 210.34	49 444 150.72
6	Резерв неистекшего риска	-	-	-	-	-	-
7	Итого	10 147 786 744.35	467 466 377.96	9 680 320 366.39	10 191 352 622.15	254 140 312.80	9 937 212 309.35

Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.			30 сентября 2019 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	7 130 110 747,08	196 662 830,29	6 933 447 916,79	6 563 912 136,12	198 417 029,20	6 365 495 106,92
2	Страховые премии, начисленные в течение отчетного периода	11 041 141 395,66	810 856 691,47	10 230 284 704,19	10 760 899 001,04	600 084 774,09	10 160 814 226,95
3	Страховые премии, заработанные в течение отчетного периода	(11 370 164 433,02)	(634 332 619,86)	(10 735 831 813,16)	(10 734 861 367,74)	(538 009 376,56)	(10 196 851 991,18)
4	Прочие изменения	-	-	-	-	-	-
5	На конец отчетного периода	6 801 087 709,72	373 186 901,90	6 427 900 807,82	6 589 949 769,42	260 492 426,73	6 329 457 342,69

Движение резерва убытков и доли перестраховщиков в резерве убытков

Таблица 15.3

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.				30 сентября 2019 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	На начало отчетного периода	3 147 457 167,90	55 363 947,67	3 092 093 220,23	3 504 240 043,00	109 365 790,11	3 394 874 252,89	
2	Убытки, произошедшие в текущем отчетном периоде	5 718 679 261,95	79 570 144,67	5 639 109 117,28	5 685 615 988,48	65 351 817,71	5 620 264 170,77	
3	Изменение резерва убытков прошлых лет, имевшее место в отчетном периоде	(103 039 617,91)	21 243 269,23	(124 282 887,14)	(663 923 792,12)	(34 566 108,43)	(629 357 683,69)	
4	Страховые выплаты в течение отчетного периода	(5 311 519 530,15)	(57 611 883,07)	(5 253 907 647,08)	(5 267 330 925,95)	(74 020 959,44)	(5 193 309 966,51)	
5	Прочие изменения	-	-	-	-	-	-	
6	На конец отчетного периода	3 451 577 281,79	98 565 478,50	3 353 011 803,29	3 258 601 313,41	66 130 539,95	3 192 470 773,46	

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

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.				30 сентября 2019 г.			
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	На начало отчетного периода	155 679 252,99	6 280 179,47	149 399 073,52	195 039 230,50	-	195 039 230,50		
2	Расходы на урегулирование убытков, произошедших в текущем отчетном периоде	267 421 774,53	2 313 939,94	265 107 834,59	290 832 731,73	620 312,40	290 212 419,33		
3	Изменение суммы состоявшихся расходов на урегулирование убытков, произошедших в предыдущих отчетных периодах	27 500 473,97	(4 280 821,61)	31 781 295,58	(37 624 625,04)	8 933 679,15	(46 558 304,19)		
4	Расходы на урегулирование убытков, оплаченные в течение отчетного периода	(294 248 385,26)	(416 922,62)	(293 831 462,64)	(288 418 868,56)	(9 553 991,55)	(278 864 877,01)		
5	На конец отчетного периода	156 353 116,23	3 896 375,18	152 456 741,05	159 828 468,63	-	159 828 468,63		

Изменение оценки будущих поступлений по суброгациям и регрессам и доли перестраховщиков в оценке будущих поступлений по суброгациям и регрессам

Таблица 15.5

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.			30 сентября 2019 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	191 461 184,76	3 177 434,29	188 283 750,47	168 522 036,05	-	168 522 036,05
2	Актuarная оценка дохода по суброгациям и регрессам по убыткам, произошедшим в текущем отчетном периоде	176 651 687,31	4 331 516,79	172 320 170,52	148 881 467,10	65 513,87	148 815 953,23
3	Доходы по суброгации и регрессам, полученные в течение отчетного периода	(238 580 529,38)	(226 140,66)	(238 354 388,72)	(179 332 135,67)	(441 050,53)	(178 891 085,14)
4	Изменение актуарной оценки доходов по суброгациям и регрессам по убыткам, произошедшим в предыдущие отчетные	77 554 825,96	(1 007 450,89)	78 562 276,85	42 701 887,83	375 536,66	42 326 351,17
5	Прочие изменения	-	-	-	-	-	-
6	На конец отчетного периода	207 087 168,65	6 275 359,53	200 811 809,12	180 773 255,31	-	180 773 255,31

Изменение оценки будущих поступлений от реализации годных остатков и доли перестраховщиков в оценке будущих поступлений от реализации годных остатков

Таблица 15.7

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.			30 сентября 2019 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	50 433 361,06	989 210,34	49 444 150,72	37 781 713,41	-	37 781 713,41
2	Актuarная оценка доходов от реализации годных остатков, связанная с убытками, произошедшими в текущем отчетном периоде	70 208 683,67	1 725 952,55	68 482 731,12	89 840 237,34	-	89 840 237,34
3	Доходы от реализации годных остатков, полученные в течение отчетного периода	(60 237 522,00)	(630 561,27)	(59 606 960,73)	(112 465 152,32)	-	(112 465 152,32)
4	Изменение актуарной оценки доходов от реализации годных остатков, связанной с убытками, произошедшими в предыдущих отчетных периодах	(6 260 327,99)	(177 583,53)	(6 082 744,46)	30 388 083,63	-	30 388 083,63
5	Прочие изменения	-	-	-	-	-	-
6	На конец отчетного периода	54 144 194,74	1 907 018,09	52 237 176,65	45 544 882,06	-	45 544 882,06

Примечание 18. Инвестиции в дочерние предприятия

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование дочернего предприятия	30 сентября 2020 г.		31 декабря 2019 г.		Страна регистрации
		Балансовая стоимость 3	Доля собственности, % 4	Балансовая стоимость 5	Доля собственности, % 6	
1	2					7
1	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЭНЕРГОГАРАНТ"	-	-	30 000 000.00	99.97	
2	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АВИЦЕННА"	2 359 000.00	97.98	2 359 000.00	97.98	643
3	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УРАЛЬСКАЯ ОКРУЖНАЯ СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ"	79 012 000.00	65.83	79 012 000.00	65.83	643
	Итого	81 371 000.00	X	111 371 000.00	X	X

Примечание 21. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	23 045 539,40	18 303 641,23	-	-	41 356 930,63
2	Накопленная амортизация на 31 декабря 2018 г.	(5 997 849,24)	(4 638 595,07)	-	7 750,00	(10 644 194,31)
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	17 047 690,16	13 665 046,16	-	(7 750,00)	30 712 736,32
4	Поступление	109 380,00	1 005 400,00	-	-	1 114 780,00
5	Затраты на создание	3 746 912,00	-	-	-	3 746 912,00
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(2 575 821,93)	(4 967 562,05)	-	-	(7 543 383,98)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых	-	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	18 328 160,23	9 702 884,11	-	-	28 031 044,34
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	26 901 831,40	19 309 041,23	-	7 750,00	46 218 622,63
15	Накопленная амортизация на 31 декабря 2019 г.	(8 573 671,17)	(9 606 157,12)	-	(7 750,00)	(18 187 578,29)
15.1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2020 г.	31 492 889,40	22 737 039,82	-	427 850,00	54 657 779,22
15.2	Накопленная амортизация на 01 января 2020 г.	(9 505 377,10)	(11 274 411,92)	-	(25 565,46)	(20 805 354,48)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	21 987 512,30	11 462 627,90	-	402 284,54	33 852 424,74
17	Поступление	3 594 730,00	520 570,00	-	-	4 115 300,00
18	Затраты на создание	(3 211 450,00)	-	-	-	(3 211 450,00)
19	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(3 614 933,17)	(5 248 306,97)	-	(157 465,68)	(9 020 705,82)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых	-	-	-	-	-
24	Переоценка	-	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	18 755 859,13	6 734 890,93	-	-	25 735 568,92
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2020 г.	31 876 169,40	23 257 609,82	-	244 818,86	55 561 629,22
28	Накопленная амортизация на 30 сентября 2020 г.	(13 120 310,27)	(16 522 718,89)	-	427 850,00	(29 826 060,30)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	18 755 859,13	6 734 890,93	-	244 818,86	25 735 568,92

Таблица 21.1

Примечание 22. Основные средства

Основные средства

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого	
		3	4	5	6	7	8	Итого
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2019 г.	2 462 370 568,36	152 312 543,71	2 714 770,99	106 803 049,19	44 313 355,21	2 768 514 287,46	2 768 514 287,46
2	Накопленная амортизация на 01 января 2019 г.	(517 704 568,36)	(113 226 405,59)	-	(73 040 064,64)	(39 183 222,33)	(743 154 260,92)	(743 154 260,92)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2019 г.	1 944 666 000,00	39 086 138,12	2 714 770,99	33 762 984,55	5 130 132,88	2 025 360 026,54	2 025 360 026,54
4	Поступление	340 000 000,00	1 678 741,43	355 702 672,10	16 337 264,00	-	713 718 677,53	713 718 677,53
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-	-
6	Передача	-	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие	-	-	-	-	-	-	-
9	Амортизационные отчисления	(31 605 328,06)	(13 177 827,68)	(358 337 672,10)	(116 921,80)	(5 237,40)	(358 459 831,30)	(358 459 831,30)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	(9 961 965,73)	(1 009 810,52)	(55 754 931,99)	(55 754 931,99)
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	-	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	(3 838,20)	-	(0,01)	(22 870,57)	(26 708,78)	(26 708,78)
14	Балансовая стоимость на 30 сентября 2019 г.	2 253 060 671,94	27 583 213,67	79 770,99	40 021 361,01	4 092 214,39	2 324 837 232,00	2 324 837 232,00
15	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2019 г.	2 802 370 568,36	150 600 034,27	79 770,99	118 219 411,65	43 959 306,06	3 115 229 091,33	3 115 229 091,33
16	Накопленная амортизация на 30 сентября 2019 г.	(549 309 896,42)	(123 016 820,60)	-	(78 198 050,64)	(39 867 091,67)	(790 391 859,33)	(790 391 859,33)
16.1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2020 г.	2 911 471 336,01	157 261 690,55	79 770,99	116 404 467,33	43 945 196,06	3 229 162 460,94	3 229 162 460,94
16.2	Накопленная амортизация на 01 января 2020 г.	(578 906 336,01)	(128 122 934,90)	-	(76 387 073,92)	(40 180 724,69)	(823 597 069,52)	(823 597 069,52)
17	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	2 332 565 000,00	29 138 755,65	79 770,99	40 017 393,41	3 764 471,37	2 405 565 391,42	2 405 565 391,42
18	Поступление	2 989 530,80	1 243 283,10	7 958 976,36	3 397 246,00	105 100,00	15 694 136,26	15 694 136,26
19	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-	-
20	Передача	-	-	-	-	-	-	-
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-
22	Выбытие	-	-	-	-	-	-	-
23	Амортизационные отчисления	(41 661 232,34)	(10 301 333,47)	(7 735 159,90)	(142 702,57)	(931 651,19)	(7 877 862,47)	(7 877 862,47)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	(10 728 378,03)	-	(63 622 596,03)	(63 622 596,03)
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-	-
26	Переоценка	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-	-	-
28	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	2 293 893 298,46	20 080 705,28	303 587,45	32 543 557,81	2 937 920,18	2 349 759 069,18	2 349 759 069,18
29	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2020 г.	2 914 460 866,81	156 822 880,16	303 587,45	115 747 406,33	43 991 646,06	3 231 326 386,81	3 231 326 386,81
30	Накопленная амортизация на 30 сентября 2020 г.	(620 567 568,35)	(136 742 174,88)	-	(83 203 848,52)	(41 053 725,88)	(881 567 317,63)	(881 567 317,63)
31	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	2 293 893 298,46	20 080 705,28	303 587,45	32 543 557,81	2 937 920,18	2 349 759 069,18	2 349 759 069,18

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

Таблица 22.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	2 349 759 069.18	2 405 565 391.42
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	1 212 238 151.72	1 228 381 783.34
3	Отложенный налог по переоценке	303 059 538.15	307 095 446.00
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	834 461 379.31	870 088 162.08

Примечание 23. Отложенные аквизиционные расходы и доходы

Отложенные аквизиционные расходы

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	30 сентября 2019 г.
1	2	3	4
1	Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования жизни по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-	-
2	Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования жизни по договорам, классифицированными как страховые	-	-
3	Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни	1 485 399 115.91	1 387 292 292.33
4	Итого	1 485 399 115.91	1 387 292 292.33

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

Таблица 23.4

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	30 сентября 2019 г.
1	2	3	4
1	Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни на начало отчетного периода	1 485 399 115.91	1 387 292 292.33
2	Изменение отложенных аквизиционных расходов, в том числе:	(59 492 058,76)	29 890 692.60
3	отложенные аквизиционные расходы за период	2 413 623 719.47	2 339 744 535.34
4	амортизация отложенных аквизиционных расходов	(2 473 115 778,23)	(2 309 853 842,74)
5	списание отложенных аквизиционных расходов по результатам оценки адекватности резервов	-	-
6	прочие изменения	-	-
7	Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, на конец отчетного периода	1 485 399 115.91	1 387 292 292.33

Отложенные аквизиционные доходы

Таблица 23.5

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования жизни по договорам, классифицированными как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-	-
2	Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования жизни по договорам, классифицированным как страховые	-	-
3	Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни	87 938 532.29	51 729 844.68
4	Итого	87 938 532.29	51 729 844.68

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

Таблица 23.8

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

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	30 сентября 2019 г.
1	2	3	4
1	Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, на начало отчетного периода	87 938 532.29	49 472 432.06
2	Изменение отложенных аквизиционных доходов, в том числе:	36 208 687.61	(5 303 882.64)
3	отложенные аквизиционные доходы за период	143 598 404.70	77 027 542.76
4	амортизация отложенных аквизиционных доходов	(107 389 717.09)	(82 331 425.40)
5	прочие изменения	-	-
6	Отложенные аквизиционные доходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, на конец отчетного периода	87 938 532.29	49 472 432.06

Примечание 24. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Предоплаты по тендерам	41 655 709.32	33 552 920.10
2	Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания	172 125 475.11	165 752 365.71
3	Вложения в драгоценные металлы, монеты	-	-
4	Вложения в природные камни	-	-
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	5 795 951.97	6 417 316.26
6	Расчеты с персоналом	828 346.35	175 496.43
7	Расчеты по социальному страхованию	11 842 113.26	10 489 386.75
8	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	148 832.20	148 832.20
9	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	137 259 382.18	91 883 847.56
10	Запасы	38 613 259.45	46 758 189.17
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
12	Прочее	53 409.05	38 212.00
13	Резерв под обесценение прочих активов	1 328 375.47	482 693.63
14	Итого	406 994 103.42	354 733 872.55

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи

Номер строки	Наименование показателя	Таблица 25.2				Итого
		Долевые ценные бумаги	Прочие долевые инструменты	Долговые ценные бумаги	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	
1	2	3	3.1	4	4.1	5
1	Резерв под обесценение на 01 января 2020 г.	1 579 660.00	-	-	-	1 579 660.00
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под	-	-	-	-	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-	-
4	Переклассификация в финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи (из финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи)	-	-	-	-	-
5	Прочие движения	-	-	-	-	-
6	Резерв под обесценение на 30 сентября 2020 г.	1 579 660.00	-	-	-	1 579 660.00

Таблица 25.4

Номер строки	Наименование показателя	Дотовые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценным бумагами и брокерским операциям	Финансовая аренда	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	Расчеты с акционерами и участниками	Прочие	Итого
1	Резерв под обесценение на 01 января 2020 г.	-	-	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Обесценения в резерве (восстановление резерва) под	-	-	-	-	-	-	-	-	-	374 520 814,54	374 520 814,54
3	Сквозная, списанные как безнадёжные	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 197 182,15	9 197 182,15
4	Перевод в долгосрочные активы (или в выбывающие группы), подлежащие для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13 519 976,27)	(13 519 976,27)
5	Посреднические комиссии	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Резерв под обесценение на 30 сентября 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	370 187 800,42	370 187 800,42

Таблица 25.6

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	Дебиторская задолженность по договорам страхования	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям со страхования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Резерв под обесценение на 01 января 2020 г.	-	30 513 639,34	118 745 508,09	11 359 742,26	632 481,79	2 741 403,41	-	-	163 992 754,89
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под	217 310,31	8 157 452,02	32 180 636,99	11 055,29	201 020,13	(36 862,88)	-	-	40 730 612,05
3	Дебиторская задолженность, списанная как безнадежная	(217 310,31)	(2 888 922,45)	(10 973 792,26)	(220,86)	-	-	-	-	(14 080 245,88)
4	Прочие движения	-	640 282,46	-	-	-	132,10	-	-	640 414,56
5	Резерв под обесценение на 30 сентября 2020 г.	-	36 422 451,37	139 952 352,82	11 370 576,69	833 481,92	2 704 672,82	-	-	191 283 535,62

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, инвестиций в совместно контролируемые предприятия и инвестиций в дочерние предприятия

Таблица 25.7.1

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия
1	2	3	4	5
1	Резерв под обесценение на 01 января 2020 г.	-	-	337 801 795,00
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-
3	Инвестиции, списанные как безнадежные	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	(49 148 795,00)
5	Резерв под обесценение на 30 сентября 2020 г.	-	-	288 653 000,00

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 25.8

Номер строки	Наименование показателя	Предоплаты по тендерам	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	7	8	9
1	Резерв под обесценение на 01 января 2020 г.	-	-	-	-	128 400.00	354 293.63	482 693.63
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под	-	-	-	-	229 512.79	977 464.97	1 206 977.76
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-	-	(361 295.92)	(361 295.92)
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 30 сентября 2020 г.	-	-	-	-	357 912.79	970 462.68	1 328 375.47

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

Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни	-	-
2	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	1 516 474 862.13	1 356 428 584.58
3	Итого	1 516 474 862.13	1 356 428 584.58

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

Таблица 30.3

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по операциям по прямому возмещению убытков	16 080 987.51	54 842 474.08
2	Кредиторская задолженность и предоплаты премий по договорам страхования	145 342 578.01	140 888 687.27
3	Кредиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	10 743 545.71	10 066 024.82
4	Кредиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	326 291 410.68	204 263 099.97
5	Кредиторская задолженность по депо премий и убытков	-	-
6	Задолженность перед страховыми агентами и брокерами	806 450 147.79	802 263 815.86
7	Незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	211 315 372.15	144 035 632.46
8	Прочая задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	250 820.28	68 850.12
9	Итого	1 516 474 862.13	1 356 428 584.58

Примечание 34. Резервы - оценочные обязательства

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Прочее	Таблица 34.1	
					Итого	6
1	2	3	4	5		
1	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	1 402 573 000.00	-	31 713 679.45	1 434 286 679.45	
2	Создание резервов	280 000 000.00	-	8 478 608.20	288 478 608.20	
3	Использование резервов	-	-	(16 677 530.43)	(16 677 530.43)	
4	Восстановление неиспользованных резервов	-	-	-	-	
5	Прочее	-	-	-	-	
6	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	1 682 573 000.00	-	23 514 757.22	1 706 087 757.22	

Примечание 35. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 35.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-
2	Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания	-	-
3	Расчеты с акционерами, участниками	7 025 483.60	3 584 500.59
4	Расчеты с покупателями и клиентами	1 024 953.43	-
5	Расчеты по договорам страхования без значительного страхового риска	-	-
6	Кредиторская задолженность по договорам, не содержащим существенного страхового риска (сервисные договоры)	-	-
7	Расчеты с профессиональными объединениями страховщиков	14 133 649.39	11 384 264.68
8	Расчеты с прочими кредиторами	6 078 055.15	8 297 091.68
9	Расчеты с персоналом	236 288 691.22	127 679 507.18
10	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
11	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 286 971.45	17 583 381.02
12	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	26 664 358.43	14 433 623.69
13	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
14	Расчеты по средствам отчислений от страховых премий	40 686 227.15	42 056 716.89
15	Расчеты по социальному страхованию	74 405 615.33	66 815 086.93
16	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
17	Прочие обязательства	-	-
18	Итого	418 594 005.15	291 834 172.66

Примечание 36. Капитал

Капитал

Номер строки	Наименование показателя	Капитал						Итого	
		3	4	5	6	7	8		
1	2								
1	На 01 января 2019 г.								
2	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	85 000 000.00	2 040 000 000.00	-	-	408 325 971.00	2 448 325 971.00		
3	Прочее	-	-	-	-	-	-		
4	На 31 декабря 2019 г.	85 000 000.00	2 040 000 000.00	-	-	408 325 971.00	2 448 325 971.00		
5	На 01 января 2020 г.	85 000 000.00	2 040 000 000.00	-	-	408 325 971.00	2 448 325 971.00		
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-		
7	Прочее	-	-	-	-	-	-		
8	На 30 сентября 2020 г.	85 000 000.00	2 040 000 000.00	-	-	408 325 971.00	2 448 325 971.00		

Таблица 36.1

Примечание 37. Управление капиталом

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Нормативный размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	2 415 618 401.36	2 371 764 985.05
2	Фактический размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	4 537 550 998.09	4 059 115 694.25
3	Отклонение фактического размера от нормативного (как разница между нормативным и фактическим размером)	2 121 932 596.73	1 687 350 709.20
4	Отклонение фактического размера маржи от нормативного, %	87.84	71.14

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

Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Страховые премии по прямым договорам страхования и операциям сострахования	10 853 134 397.68	10 596 903 917.61
2	Страховые премии по договорам, принятым в перестрахование	297 747 644.31	266 720 652.95
3	Возврат премий	(109 740 646,33)	(102 725 569,52)
4	Итого	11 041 141 395.66	10 760 899 001.04

Страховые премии, переданные в перестрахование

Таблица 44.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Премии, переданные в перестрахование	816 801 151.76	603 717 076.48
2	Возврат премий, переданных в перестрахование	(5 944 460,29)	(3 632 302,39)
3	Итого	810 856 691.47	600 084 774.09

Примечание 45. Состоявшиеся убытки по страхованию иному, чем страхование жизни - нетто-перестрахование

Выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Таблица 45.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Выплаты по прямым договорам страхования и операциям сострахования	5 251 670 374.00	5 161 168 014.36
2	Выплаты по договорам, принятым в перестрахование	56 163 349.76	87 817 448.75
3	Списание дебиторской задолженности по суммам, взысканным по судебным решениям	3 685 806.39	18 345 462.84
4	Итого	5 311 519 530.15	5 267 330 925.95

Расходы по урегулированию убытков

Таблица 45.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Прямые расходы, в том числе:	106 418 552.28	120 997 767.23
2	расходы на проведение необходимых экспертиз, переговоров	63 595 953.25	54 744 256.93
3	возмещение расходов страхователям, произведенных в целях уменьшения понесенной суммы убытка	1 049 089.20	590 656.80
4	расходы, взысканные судом со страховщика в пользу истца (страхователя, застрахованного, выгодоприобретателя)	30 730 789.08	48 872 746.11
5	прочие расходы	11 042 720.75	16 790 107.39
6	Косвенные расходы, в том числе:	187 829 832.98	167 421 101.33
7	расходы по заработной плате сотрудников, непосредственно участвующих в урегулировании убытков	178 090 778.55	161 820 410.90
8	прочие расходы	9 739 054.43	5 600 690.43
9	Итого расходов по урегулированию убытков – брутто-перестрахование	294 248 385.26	288 418 868.56
10	Доля перестраховщиков в расходах по урегулированию убытков	(416 922,62)	(9 553 991,55)
11	Итого расходов по урегулированию убытков – нетто-перестрахование	293 831 462.64	278 864 877.01

Изменение резервов убытков

Таблица 45.3

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Изменение резерва убытков	(304 120 113,89)	245 638 729.59
2	Изменение резерва расходов на урегулирование убытков	(673 863,24)	35 210 761.87
3	Изменение резерва неистекшего риска	-	-
4	Итого	(304 793 977,13)	280 849 491.46

Изменение доли перестраховщиков в резервах убытков

Таблица 45.4

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Изменение доли перестраховщиков в резерве убытков	43 201 530.83	(43 235 250,16)
2	Изменение доли перестраховщиков в резерве расходов на урегулирование убытков	(2 383 804,29)	-
3	Изменение доли перестраховщиков в резерве неистекшего риска	-	-
4	Итого	40 817 726.54	(43 235 250,16)

Доходы от регрессов, суброгаций и прочих возмещений - нетто-перестрахование

Таблица 45.5

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы от регрессов и суброгаций	238 580 529.38	179 332 135.67
2	Доля перестраховщиков в доходах от регрессов и суброгаций	(226 140,66)	(441 050,53)
3	Доходы, связанные с получением годных остатков	60 237 522.00	112 465 152.32
4	Доля перестраховщиков в доходах от получения годных остатков	(630 561,27)	-
5	Итого	297 961 349.45	291 356 237.46

Изменение оценки будущих поступлений по регрессам, суброгациям и прочим возмещениям - нетто-

Таблица 45.6

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Изменение оценки будущих поступлений по суброгациям и регрессам	15 625 983.89	12 251 219.26
2	Изменение доли перестраховщиков в оценке будущих поступлений по суброгациям и регрессам	(3 097 925,24)	-
3	Изменение оценки будущих поступлений от реализации годных остатков	3 710 833.68	7 763 168.65
4	Изменение доли перестраховщиков в оценке будущих поступлений от реализации годных остатков	(917 807,75)	-
5	Итого	15 321 084.58	20 014 387.91

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

Аквизиционные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Вознаграждение страховым агентам	2 153 876 905.95	2 098 483 719.54
2	Вознаграждение страховым брокерам	133 579 473.34	114 377 167.63
3	Расходы по предстраховой экспертизе	27 302 345.00	15 853 761.57
4	Расходы по освидетельствованию физических лиц перед заключением договоров	41 880.00	89 640.00
5	Расходы на приобретение бланков строгой отчетности	2 163 422.61	5 612 497.09
6	Расходы на рекламу	12 675 945.44	15 727 837.78
7	Расходы на оплату труда работников и на страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	916 423 948.86	835 528 837.28
8	Перестраховочные комиссии перестрахователям	28 432 643.41	32 538 970.31
9	Прочие расходы, связанные с заключением договоров	304 524 569.61	295 013 567.69
10	Итого	3 579 021 134.22	3 413 225 998.89

Изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов

Таблица 46.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Изменение отложенных аквизиционных расходов	(59 492 058,76)	29 890 692.60
2	Изменение отложенных аквизиционных доходов	(36 208 687,61)	5 303 882.64
3	Итого	(95 700 746,37)	35 194 575.24

Примечание 47. Отчисления от страховых премий

Отчисления от страховых премий

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Отчисления по обязательному страхованию гражданской ответственности владельцев транспортных средств	87 883 806.71	85 380 402.70
2	Отчисления по обязательному страхованию гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте	2 039 373.93	1 907 624.91
3	Отчисления по сельскохозяйственному страхованию, осуществляемому с государственной поддержкой	4 579 930.54	3 358 621.62
4	Отчисления по обязательному страхованию гражданской ответственности перевозчика за причинение при перевозках вреда жизни, здоровью, имуществу пассажиров	3 231 585.59	3 698 028.63
5	Отчисления от страховых премий по иным видам страхования по депонированным суммам	-	-
6	Итого	97 734 696.77	94 344 677.86

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

Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Положительные разницы, возникающие при осуществлении расчетов по прямому возмещению убытков	276 245 919.42	267 342 355.77
2	Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и принятого перестрахования	36 862.69	-
3	Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам, переданным в перестрахование	-	-
4	Доходы от списания кредиторской задолженности по договорам, переданным в перестрахование	2 793 744.95	218 443.64
5	Доходы от списания кредиторской задолженности по операциям страхования и сострахования и договорам, принятым в перестрахование	14 023 434.20	9 283 320.03
6	Тантъемы по договорам, переданным в перестрахование	7 970 013.36	2 173 937.91
7	Прочие доходы	-	-
8	Итого	301 069 974.62	279 018 057.35

Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и принятого перестрахования	41 543 919.58	15 756 077.61
2	Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности перестраховщиков по договорам, переданным в перестрахование	201 020.13	693 535.16
3	Танъемы по договорам, принятым в перестрахование	124 575.27	383 618.17
4	Отрицательные разницы, возникающие при осуществлении расчетов по прямому возмещению убытков	330 560 364.12	357 320 141.00
5	Прочие расходы, связанные с прямым возмещением убытков	66 382 750.88	106 795 789.65
6	Прочие расходы	54 296 209.61	27 753 715.05
7	Итого	493 108 839.59	508 702 876.64

Примечание 49. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
	Процентные доходы		
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	445 530 954.94	570 382 296.52
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	-	-
3	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	147 285 754.96	174 709 585.28
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	5 200 229.23	11 175 047.74
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	288 201 787.69	380 271 909.95
6	по займам выданным и прочим размещенным средствам	4 843 183.06	4 225 753.55
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
8	процентные доходы по депо сумм по договорам	-	-
10	прочее	-	-
11	По обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
13	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	-	-
14	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	-	-
15	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
16	по займам выданным и прочим размещенным средствам	-	-
17	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
18	по депо сумм по договорам перестрахования	-	-
20	прочее	-	-
21	Итого	445 530 954.94	570 382 296.52

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 9 месяцев 2020 г.

Таблица 50.1		Итого			
Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанных с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	6
1	2	3	4	5	6
1	финансовые активы, в том числе:	-	(2 558 751,81)	-	(2 558 751,81)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	(2 558 751,81)	-	(2 558 751,81)
2.1	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
3	производные финансовые инструменты	-	-	-	-
3.1	прочие долевыми инструментами, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	-	-	-	-
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	-	-	-	-
5	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли	-	-	-	-

Примечание 51. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи
Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи,
за 9 месяцев 2020 г.

		Таблица 51.1					Итого
Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и обесценения, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от обесценения	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанных с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Долговые ценные бумаги	(2 279 000,00)	1 999 000,00	-	-	(280 000,00)	
1.1	Прочие долевыми инструментами	-	-	-	-	-	
2	Долевые ценные бумаги	-	-	-	-	-	
3	Итого	(2 279 000,00)	1 999 000,00	-	-	(280 000,00)	

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

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

Таблица 53.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	1 239 509.77	1 006 299.30
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	-	-
4	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) финансовых активов	-	-
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	-
5.1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с акциями (долями участия) дочерних и ассоциированных предприятий	-	-
6	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	(1 360 000,00)	(345 910,97)
7	Итого	(120 490,23)	660 388.33

Примечание 54. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 54.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	464 938 686.81	407 271 571.38
2	Амортизация основных средств	63 622 596.03	55 754 931.99
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	9 020 705.82	7 543 383.98
4	Расходы по аренде	80 730 663.13	76 348 708.40
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	37 208 976.16	33 143 119.80
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	59 854 164.84	62 876 134.23
7	Расходы по страхованию	2 881 017.41	2 977 890.43
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	36 817 077.25	109 949 425.12
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений	280 000 000.00	701 400 000.00
11	Представительские расходы	169 910.19	396 392.43
12	Транспортные расходы	20 315 621.55	22 240 275.52
13	Командировочные расходы	4 137 044.72	7 408 819.94
14	Штрафы, пени	1 160 231.50	491 208.29
15	Расходы на услуги банков	52 561 282.50	39 531 004.18
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	24 598 310.08	20 430 004.61
17	Прочие административные расходы	62 641 228.96	83 334 217.98
18	Итого	1 200 657 516.95	1 631 097 088.28

Примечание 57. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 57.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Доход по операциям страхования без значительного страхового риска	-	-
2	Комиссионные и аналогичные доходы	27 356.66	278 708.56
3	Доходы по консультационным услугам	-	-
4	Доходы (кроме процентных) по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам	-	-
5	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	8 334 031.82	3 073 545.09
6	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
7	Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной со страховой деятельностью	14 280 380.55	6 576 945.51
8	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств	-	-
9	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
10	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	8 065 119.98	4 810 099.90
11	Прочие доходы	2 801 995.59	1 547 703.00
12	Итого	33 508 884.60	16 287 002.06

Прочие расходы

Таблица 57.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	17 761 074.78	2 522 260.55
3	Расходы по операциям страхования без значительного страхового риска	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	7 509 005.70	621 485.81
5	Прочее	44 212 092.76	26 828 052.57
6	Итого	69 482 173.24	29 971 798.93

Примечание 58. Налог на прибыль

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

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(235 682 059,24)	(162 059 656,90)
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	(80 483,00)	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	15 562 548,02	(94 481 676,83)
4	Итого, в том числе:	(220 199 994,22)	(256 541 333,73)
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	(2 513 120,16)	(2 241 036,25)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(217 686 874,06)	(254 300 297,48)

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

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	778 253 467,18	534 399 887,04
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2019 год: 20%; 2020 год: 20%)	-	-
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета, в том числе:	-	-
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой	-	-
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
12	Прочее	-	-
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(217 686 874,06)	(254 300 297,48)

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	dim_int_Vid_DeyatelnostiAxis	Таблица 58.4			
		На 30 сентября 2020 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01 января 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	Продолжающаяся деятельность	-	-	-	-
	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка				
2	Операции страхования	4 702 951.43	(1 639 784.45)	-	6 342 735.88
2	Основные средства	504 635.24	(329 274.90)	(828.12)	834 738.26
2	Прочее	309 450.48	47 399.03	(7 385.48)	269 436.93
2	Резерв отпусков	36 623 097.41	5 288 546.87	-	31 334 550.54
2	Ценные бумаги	1 176 862.34	(1 244 663.88)	(361 697.08)	2 783 223.30
3	Прочее	-	-	-	-
4	Общая сумма отложенного налогового актива	43 316 996.90	2 122 222.67	(369 910.68)	41 564 684.91
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	43 316 996.90	2 122 222.67	(369 910.68)	41 564 684.91
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные				
7	Операции страхования	307 859 711.60	(9 376 912.84)	-	317 236 624.44
7	Основные средства	333 675 798.11	(5 912 536.63)	(8 213.60)	339 596 548.34
7	Ценные бумаги	7 499 572.54	(719 676.04)	2 207 103.08	6 012 145.50
8	Прочее	-	-	-	-
9	Общая сумма отложенного налогового обязательства	649 035 082.25	(16 009 125.51)	2 198 889.48	662 845 318.28
10	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(605 718 085.35)	18 131 348.18	(2 568 800.16)	(621 280 633.37)
11	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(605 718 085.35)	18 131 348.18	(2 568 800.16)	(621 280 633.37)

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 61.5

Номер строки	По суммам данных сегментов и корректировок [Taxis]	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	-	-
2	итого результат отчетных сегментов	-	-
3	прочие корректировки	-	-
4	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	778 253 467.18	534 399 887.04

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 61.6

Номер строки	По суммам данных сегментов и корректировок	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	-	-
2	итого активов по отчетным сегментам	-	-
4	прочие корректировки	-	-
5	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	20 141 381 696.13	19 007 591 133.64
6	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	-	-
7	итого обязательств по отчетным сегментам	-	-
9	прочие корректировки	-	-
10	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	14 569 015 778.77	13 997 344 290.07

Примечание 59. Дивиденды

Дивиденды

Таблица 59.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020 г.		30 сентября 2019 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	3 584 500.59	-	123 612.47	-
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	-	-	-	-
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	-	-	(8 468 960,15)	-
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	-	-	-	-
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	-	-	-	-