

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
страховой организации

**Общества с ограниченной ответственностью
«ДжиАйСи Перестрахование»**

за 2021 год

Февраль 2022 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
страховой организации
Общества с ограниченной ответственностью
«ДжиАйСи Перестрахование»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность страховой организации Общества с ограниченной ответственностью «ДжиАйСи Перестрахование» за 2021 год:	
Бухгалтерский баланс страховой организации	9
Отчет о финансовых результатах страховой организации	11
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:	
Отчет об изменениях собственного капитала страховой организации	13
Отчет о потоках денежных средств страховой организации	15
Примечания к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности страховой организации	17

**EY****Совершенство бизнеса,
улучшаем мир**

Ernst & Young LLC
Sadovnicheskaya Nab., 77, bld. 1
Moscow, 115035, Russia
Tel: +7 (495) 705 9700
+7 (495) 755 9700
Fax: +7 (495) 755 9701
www.ey.com/ru

ООО «Эрнст энд Янг»
Россия, 115035, Москва
Садовническая наб., 77, стр. 1
Тел.: +7 (495) 705 9700
+7 (495) 755 9700
Факс: +7 (495) 755 9701
ОКПО: 59002827
ОГРН: 1027739707203
ИНН: 7709383532

Аудиторское заключение независимого аудитора

Единственному участнику и совету директоров
Общества с ограниченной ответственностью
«ДжиАйСи Перестрахование»

Заключение по результатам аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности страховой организации Общества с ограниченной ответственностью «ДжиАйСи Перестрахование» (далее - «Страховая компания»), состоящей из бухгалтерского баланса страховой организации по состоянию на 31 декабря 2021 г., отчета о финансовых результатах страховой организации за 2021 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Страховой компании по состоянию на 31 декабря 2021 г., а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Страховой компании в соответствии с принятым Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (СМСЭБ) Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
<i>Оценка резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, и доли перестраховщиков в страховых резервах</i>	
<p>Вопрос оценки резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, и доли перестраховщиков в них, является одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенностью данных резервов для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также в связи со сложностью и субъективностью выполненных оценок, в основе которых лежат допущения и суждения, сделанные руководством, и значительными колебаниями результата оценок в зависимости от применяемых допущений.</p>	<p>Наши аудиторские процедуры включали выполненные с привлечением наших специалистов по актуарной оценке процедуры по анализу методологии и допущений, использованных руководством при оценке резервов по страхованию иному, чем страхование жизни.</p>
<p>Резервы убытков подвержены влиянию выбранных допущений и суждений в наибольшей степени. Резервы убытков рассчитываются на основании актуарных методов, с использованием исторических данных об убытках и их характеристиках, а также с применением допущений для определения конечной величины полного убытка.</p>	<p>Мы проверили полноту, целостность и источники данных, используемых в расчетах резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, и доли перестраховщиков в них. Для этого мы использовали результаты аудиторских процедур, полученные нами из связанных процессов и областей учета, относящихся к признанию премий по договорам страхования и перестрахования, к учету страховых событий, аквизиционных расходов, расходов по урегулированию убытков и иных связанных счетов.</p>
<p>Информация о резервах по страхованию иному, чем страхование жизни, и доле перестраховщиков в страховых резервах по страхованию иному, чем страхование жизни, раскрыта в Примечании 15 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>	<p>Мы изучили, на выборочной основе, документы в отношении отдельных страховых убытков в составе резерва заявленных, но неурегулированных убытков и долей перестраховщиков в нем.</p>
	<p>Мы проверили математическую точность применяемых формул и их соответствие принятой методологии оценки резервов по страхованию иному, чем страхование жизни.</p>
	<p>Мы проанализировали методологию и допущения, использованные Страховой компанией при проведении проверки адекватности обязательств, и изучили расчет адекватности обязательств.</p>
	<p>Мы проанализировали возмещаемость доли перестраховщика в страховых резервах. Нами проанализирован перестраховочный договор компании и примененная методология и проведено выборочное тестирование отдельных позиций в расчете. Мы также проанализировали кредитный риск перестраховщика и изучили соответствие порядка передачи рисков в перестрахование установленным процедурам.</p>
	<p>Мы изучили раскрытую Страховой компанией информацию об оценке резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, и доле перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни.</p>



Совершенство бизнес,
улучшаем мир

Ответственность руководства и совета директоров за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Страховой компании продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Страховую компанию, прекратить ее деятельность или когда у руководства нет реальной альтернативы таким действиям.

Совет директоров несет ответственность за надзор за процессом подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Страховой компании.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявит существенное искажение при его наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что по отдельности или в совокупности они могли бы повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- ▶ выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- ▶ получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Страховой компании;

- ▶ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- ▶ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Страховой компании продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Страховая компания утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ▶ проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с советом директоров, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, если мы выявляем таковые в процессе аудита.

Отчет в соответствии с требованиями статьи 29 Федерального закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 г. № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»

Руководство Общества с ограниченной ответственностью «ДжиАйСи Перестрахование» несет ответственность за выполнение Страховой компанией требований финансовой устойчивости и платежеспособности, установленных Федеральным законом Российской Федерации от 27 ноября 1992 г. № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (далее - «Закон») и нормативными актами органа страхового надзора, а также за организацию системы внутреннего контроля Страховой компании в соответствии с требованиями Закона.

В соответствии с требованиями статьи 29 Закона мы провели процедуры с целью проверки:

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

Указанные процедуры были выбраны на основе нашего суждения и ограничивались запросами, анализом, изучением внутренних организационно-распорядительных и иных документов Страховой компании, сравнением внутренних требований, порядков и методологий, с требованиями, установленными Законом и нормативными актами органа страхового надзора, а также пересчетом, сравнением и сверкой числовых показателей и иной информации. Указанные процедуры не проводились в соответствии с Международными стандартами аудита. Результаты проведенных нами процедур изложены ниже.

В части выполнения Страховой компанией по состоянию на 31 декабря 2021 г. требований Закона и нормативных актов органа страхового надзора к финансовой устойчивости и платежеспособности:

- ▶ Мы установили, что Страховая компания по состоянию на 31 декабря 2021 г. обладает оплаченным уставным капиталом, размер которого не ниже установленного Законом минимального значения.
- ▶ Мы установили, что состав и структура активов Страховой компании по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствуют требованиям к порядку инвестирования собственных средств (капитала) и средств страховых резервов, установленным нормативными актами органа страхового надзора.
- ▶ Мы установили, что по состоянию на 31 декабря 2021 г. нормативное соотношение собственных средств (капитала) и принятых обязательств, методика расчета которого установлена органом страхового надзора, соблюдено.
- ▶ Мы установили, что по состоянию на 31 декабря 2021 г. порядок расчета страховых резервов Страховой компании соответствует порядку расчета, установленному требованиями нормативных актов органа страхового надзора, и расчет страховых резервов по состоянию на 31 декабря 2021 г. произведен в соответствии с положением Страховой компании о порядке формирования страховых резервов.
- ▶ Мы установили, что в течение 2021 года Страховая компания соблюдала во всех существенных аспектах порядок передачи рисков в перестрахование, установленный внутренними документами Страховой компании.

Мы не проводили каких-либо процедур в отношении данных бухгалтерского учета Страховой компании, кроме процедур, которые мы сочли необходимыми для целей выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Страховой компании.

В части эффективности организации системы внутреннего контроля Страховой компании:

- ▶ Мы установили, что учредительные документы и внутренние организационно-распорядительные документы Страховой компании, действующие по состоянию на 31 декабря 2021 г., устанавливают полномочия лиц, осуществляющих внутренний контроль в соответствии с Законом.
- ▶ Мы установили, что Страховой компанией по состоянию на 31 декабря 2021 г. назначен внутренний аудитор.
- ▶ Мы установили, что внутренний аудитор Страховой компании подчинен и подотчетен совету директоров Общества с ограниченной ответственностью «ДжиАйСи Перестрахование».
- ▶ Мы установили, что положение о внутреннем аудите Страховой компании, действующее по состоянию на 31 декабря 2021 г., содержит элементы, требуемые Законом, и что оно было утверждено в соответствии с указанным Законом.



Совершенство бизнеса,
улучшаем мир

- ▶ Мы установили, что отчеты внутреннего аудитора Страховой компании о результатах проведенных проверок в течение 2021 года подготавливались с требуемой Законом периодичностью и включали в себя наблюдения, сделанные внутренним аудитором в отношении нарушений и недостатков в деятельности Страховой компании, их последствиях, рекомендации по их устранению и информацию о ходе устранения ранее выявленных нарушений и недостатков в деятельности Страховой компании.
- ▶ Мы установили, что в течение года, закончившегося 31 декабря 2021 г., совет директоров и исполнительные органы управления Страховой компании рассматривали отчеты, подготовленные внутренним аудитором.

Процедуры в отношении эффективности организации системы внутреннего контроля Общества с ограниченной ответственностью «ДжиАйСи Перестрахование» были проведены нами исключительно для целей соблюдения требований Закона.

А.М. Виноградова,
действующая от имени ООО «Эрнст энд Янг»
на основании доверенности от 13 октября 2020 г.,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006024716)

18 февраля 2022 г.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ДжиАйСи Перестрахование»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 14 ноября 2018 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1187746936783.
Местонахождение: 123056, Россия, г. Москва, ул. Гашека, д. 7, стр. 1.

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286575000	34162429	4375

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2021 г.

Полное фирменное наименование /

Общество с ограниченной ответственностью "ДЖИАЙСИ ПЕРЕСТРАХОВАНИЕ"

сокращенное фирменное наименование

ООО "ДЖИАЙСИ ПЕРЕСТРАХОВАНИЕ"

Почтовый адрес 123056, г. Москва, ул. Гашека, д. 7, стр. 1, БЦ "Дукат Плейс II", 6 этаж, офис 610

Код формы по ОКУД 0420125

Годовая (квартальная)

Бухгалтерский баланс страховой организации

Наименование показателя	Номер строки	Примечания к строкам	31.12.2021	31.12.2020
Раздел I. АКТИВЫ	53		x	x
Денежные средства и их эквиваленты	1	5	849 428	825 843
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	6	583 970	161 671
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	6	10	262 345	84 662
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	8	12	2 424	2 424
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	11	15	864 496	87 986
Нематериальные активы	17	21	9 953	10 418
Основные средства	18	22	5 560	13 106
Отложенные аквизиционные расходы	19	23	46 079	15 125
Отложенные налоговые активы	21	58	23 847	13 726
Прочие активы	22	24	7 622	8 860
Итого активов	23		2 655 724	1 223 821
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	54		x	x
Займы и прочие привлеченные средства	25	27	4 234	11 661
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	28	30	552 255	79 157
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	33	15	952 479	106 921
Отложенные аквизиционные доходы	35	23	14 206	3 836
Прочие обязательства	39	35	5 156	2 295
Итого обязательств	40		1 528 330	203 870

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286575000	34162429	4375

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2021 г.

Полное фирменное наименование /

Общество с ограниченной ответственностью "ДЖИАЙСИ ПЕРЕСТРАХОВАНИЕ"

сокращенное фирменное наименование

ООО "ДЖИАЙСИ ПЕРЕСТРАХОВАНИЕ"

Почтовый адрес 123056, г. Москва, ул. Гашека, д. 7, стр. 1, БЦ "Дукат Плейс II", 6 этаж, офис 610

Код формы по ОКУД 0420126

Годовая (квартальная)

Отчет о финансовых результатах страховой организации

Наименование показателя	Номер строки	Примечания к строкам	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
Раздел I. Страховая деятельность	55		x	x
Подраздел 1. Страхование жизни	56		x	x
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни	57		x	x
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	8	44	166 632	2 577
страховые премии по операциям страхования, сострахования и перестрахования	8.1	44	1 072 598	104 589
страховые премии, переданные в перестрахование	8.2	44	(871 326)	(84 969)
изменение резерва незаработанной премии	8.3		(180 812)	(91 844)
изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	8.4		146 172	74 801
Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:	9	45	(40 764)	(1 892)
выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	9.1	45	(9 127)	-
расходы по урегулированию убытков	9.2	45	(6 273)	-
доля перестраховщиков в выплатах	9.3		9 046	-
изменение резервов убытков	9.4	45	(664 747)	(15 077)
изменение доли перестраховщиков в резервах убытков	9.5	45	630 337	13 185
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	10	46	(122 808)	(5 887)
аквизиционные расходы	10.1	46	(191 459)	(21 424)
перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	10.2		48 066	4 248
изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	10.3	46	20 585	11 289

Наименование показателя	Номер строки	Примечания к строкам	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	12	48	3 904	-
Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	14		6 964	(5 202)
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности	15		6 964	(5 202)
Раздел II. Инвестиционная деятельность	58		x	x
Процентные доходы	16	49	47 420	23 155
Доходы за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	20		(16 813)	(254)
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от инвестиционной деятельности	22		30 607	22 901
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы	59		x	x
Общие и административные расходы	23	54	(89 595)	(73 488)
Процентные расходы	24	55	(654)	(1 308)
Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	29		(90 249)	(74 796)
Прибыль (убыток) до налогообложения	30		(52 678)	(57 097)
Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	31	58	10 121	11 051
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	31.2	58	10 121	11 051
Прибыль (убыток) после налогообложения	33		(42 557)	(46 046)
Раздел IV. Прочий совокупный доход	60		x	x
Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	54		(42 557)	(46 046)

Должностное лицо, подписавшее отчетность

Генеральный директор
(должность)

Мокаши

(подпись)

Мокаши Санджей Васант
(расшифровка подписи)

2022-02-17



Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286575000	34162429	4375

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2021 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "ДЖИЙСИ ПЕРЕСТРАХОВАНИЕ" и сокращенное фирменное наименование ООО "ДЖИЙСИ ПЕРЕСТРАХОВАНИЕ"

Почтовый адрес 123056, г. Москва, ул. Гашека, д. 7, стр. 1, БЦ "Дукаг Плейс II", 6 этаж, офис 610

Код формы по ОКУД 0420127
Годовая (квартальная)

Отчет об изменениях собственного капитала страховой организации

Наименование показателя	Номер строки	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резервный капитал	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Остаток на начало предыдущего отчетного периода	1		600 000	77 163	-	-	-	-	-	-	-	(11 166)	665 997
Остаток на начало предыдущего отчетного периода, пересмотренный после налогообложения	4		600 000	77 163	-	-	-	-	-	-	-	(11 166)	665 997
Прочие взносы акционеров (участников) и распределение в пользу акционеров (участников)	12		-	400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	400 000
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	14		600 000	477 163	-	-	-	-	-	-	-	(46 046)	1 019 951

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286575000	34162429	4375

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2021 г.

Полное фирменное наименование /

Общество с ограниченной ответственностью "ДЖИАЙСИ ПЕРЕСТРАХОВАНИЕ"

и сокращенное фирменное наименование

ООО "ДЖИАЙСИ ПЕРЕСТРАХОВАНИЕ"

Почтовый адрес 123056, г. Москва, ул. Гашека, д. 7, стр. 1, БЦ "Дукат Плейс II", 6 этаж, офис 610

Код формы по ОКУД 0420128

Годовая (квартальная)

Отчет о потоках денежных средств страховой организации

Наименование показателя	Номер строки	Примечания к строкам	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	35		x	x
Страховые премии по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, полученные	3		721 031	792
Страховые премии по договорам, переданным в перестрахование, уплаченные	4		(336 842)	-
Выплаты по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, уплаченные	7		(9 127)	-
Доля перестраховщиков в выплатах по договорам страхования и перестрахования, полученная	10		7 146	-
Оплата аквизиционных расходов	11		(11 617)	(4 000)
Оплата расходов по урегулированию убытков	12		(5 803)	-
Проценты полученные	21		39 842	21 590
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	23		(24 740)	(26 230)
Оплата прочих административных и операционных расходов	24		(93 582)	(43 256)
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	26		12 550	56
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	27		298 858	(51 048)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	37		x	x
Поступления за минусом платежей (платежи за минусом поступлений) от размещения и закрытия депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	41		(418 000)	(160 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	45		(418 000)	(165 393)

