

Отчет
по проверке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО Государственная медицинская страховая компания «Заполярье»
за 2021 год

Место проведения - г. Тюмень

Сроки проведения: - начало 26 февраля 2022 г.

- окончание 27 февраля 2022 г.

Ревизором АО «ГМСК «Заполярье» Алишевой Зульфией Тимралиевной осуществлена проверка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ГМСК «Заполярье» за 2021 год.

1. Проверка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ГМСК «Заполярье» за 2021 год

1.1. Бухгалтерский баланс

на 31.12.2021, тыс. руб.	отражено в отчёте	фактически по оборотно-сальдовой ведомости за 2021 год, руб. коп.	примечание (расчет)
АКТИВЫ			
Основные средства			сч. 01 - 93 662 032,75 минус сч. 02 - 71 553 235,94
основные средства	22 108,80	22 108 796,81	
инвестиционное имущество	-		
Прочие активы	1 394,27	1 394 268,31	
требования по текущему налогу на прибыль	437,21	437 214,58	Сч. 68.04
отложенные налоговые активы	101,99	101 994,20	Сч.09
прочие активы	855,06	855 059,53	Сч. 10 - 56 505,59 Сч. 97.21- 387 193,47 Сч. 60.02 - 271 893,79 Сч. 68.10 - 10 604,50 Сч. 69 - 71 362,18 Сч.70 - 57 500,00
Финансовые вложения	72 000,00	72 000 000,00	Сч. 55.03 72 000 000,00
Дебиторская задолженность			
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	683 138,21	683 138 211,83	Сч.76.09
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская	70 620,38	70 620 382,03	Сч. 58.02

задолженность			
Денежные средства и денежные эквиваленты	2 462,14	2 462 137,90	Сч. 51
ИТОГО АКТИВОВ	851 723,80	851 723 799,88	
Капитал и резервы			
Уставный капитал	128 063,50	128 063 500,00	Сч.80 128 063 500,00
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	15 437,05	15 437 046,80	Сч. 83
Резервный капитал	12 095,22	12 095 219,21	Сч.82
Нераспределенная прибыль	6 856,40	6 856 397,43	Сч.84.01
Краткосрочные обязательства	689 271,64	689 271 636,44	
кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	683 138,21	683 138 211,83	Сч.86
кредиторская задолженность прочая	724,99	724 995,57	Сч.60.01 – 705 399,57 Сч.76.05- 19 596.00
прочие обязательства	77,89	77 893,31	Сч. 68.02 – 2 394,47 Сч.68.06 - 8 971,61 Сч. 68.07 – 672,45 Сч.68.08 - 54 565,78 Сч.68.32 – 11 289,00
оценочные обязательства	5 133,56	5 133 558,93	Сч.96.01 Сч. 96.09
отложенные налоговые обязательства	196,98	196 976,80	Сч. 77
ИТОГО КАПИТАЛА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	851 723,80	851 723 799,88	

1.2. Формирование чистой прибыли за 2021 год

Показатели	отражено в отчёте о финансовых результатах за 2021 год, тыс. руб.	фактически по данным оборотно-сальдовой ведомости за 2021 год, руб. коп.	ОСВ
Прибыль (убыток) до налогообложения	11 657,81	11 657 814,84	
Налог на прибыль	2 359,92	2 359 927,00	
Прибыль после налогообложения	9 297,89	9 297 887,84	

1.3. Анализ отчета о потоках денежных средств страховой организации за 2021 год

Выборочная проверка движения денежных средств по расчетному счету и другим счетам показала соответствие движению денежных средств по основным направлениям поступлений и выплат, отраженным в отчете.

Остаток денежных средств на счетах на конец года подтвержден выпиской банка по состоянию на 31.12.2021 г. и соответствует остатку, отраженному в отчете на 31.12.2021 г. в сумме 2 462 137 руб.90 коп.

1.4. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности.

Выборочная проверка показала, что суммы дебиторской и кредиторской задолженности, отраженные в балансе страховой организации на конец года, соответствуют предоставленным актам сверки взаиморасчетов с контрагентами по состоянию на 31.12.2021 г.

Вывод:

Показатели, отраженные в бухгалтерской отчетности за 2021 год соответствуют данным бухгалтерского учета за 2021 год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ГМСК «Заполярье» достоверно отражает во всех отношениях финансовое положение дочернего общества и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год, что в свою очередь подтверждено аудиторским заключением.

Ревизор АО «ГМСК «Заполярье» З.Т. Алишева Алишева З.Т.