

**Отчет
по проверке годовой отчетности
за 2020 год**

АО Государственная медицинская страховая компания «Заполярье»

Место проведения - г. Тюмень

Сроки проведения: начало 25 февраля 2021 г.

окончание 26 февраля 2021 г.

Ревизором АО «ГМСК «Заполярье» Алишевой Зульфией Темралиевной осуществлена проверка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности общества за 2020 г.;

1. Проверка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности дочернего общества за 2020 год

1.1. Бухгалтерский баланс.

на 31.12.2021 г., тыс. руб.	отражено в отчёте	фактически по оборотно-сальдовой ведомости за 2020 год, руб. коп.	примечание (расчет)
АКТИВЫ			
Основные средства	33 060	33 059 614,90	сч. 01 106 569 232,08 минус сч. 02 73 509 617,18
основные средства	17 375	17 374 614,90	
инвестиционное имущество	15 685	15 685 000,00	
Прочие активы	2 627	2 626 992,20	2 626 992,20
требования по текущему налогу на прибыль	1 402	1 401 804,90	Сч. 68.04 1 401 804,90
отложенные налоговые активы	106	106 076,20	Сч.09 106 076,20
прочие активы	1 119	1 119 111,10	Сч. 10 184 290,06 Сч. 97.21 272 740,98 Сч. 60.02 285 243,56 Сч. 62.01 331 432,00 Сч. 68.10 10 604,5 Сч. 76.05 34 800,00
Финансовые вложения	72 000	72 000 000,00	Сч. 55.03 72 000 000,00
Дебиторская задолженность	581 688	581 688 133,79	581 688 133,79
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	527 161	527 160 812,66	Сч.76.09 527 160 812,66
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	54 527	54 527 321,13	Сч. 58.02 54 527 321,13
Денежные средства и денежные эквиваленты	4 435	4 434 716,92	Сч. 51 4 434 716,92
ИТОГО АКТИВОВ	693 810	693 809 457,81	693 809 457,81

Капитал и резервы	158 615	158 614 873,46	158 614 873,46
Уставный капитал	128 064	128 063 500,00	Сч.80 128 063 500,00
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	12 864	12 863 859,49	Сч. 83 12 863 859,49
Резервный капитал	11 818	11 818 401,58	Сч.82 11 818 401,58
Нераспределенная прибыль	5 869	5 869 112,39	Сч.84.01 5 869 112,39
Краткосрочные обязательства	535 195	535 194 584,35	535 194 584,35
кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	527 161	527 160 812,66	Сч.86 527 160 812,66
кредиторская задолженность прочая	437	436 805,59	Сч.60.01 436 805,59
прочие обязательства	1 227	1 227 279,71	Сч. 68.02 13 450,00 Сч.68.06 27 730,00 Сч. 68.07 2 897,00 Сч.68.08 50 216,09 Сч.68.32 11 857,47 Сч. 69.02 759 388,97 Сч.69.03. 331 925,86 Сч.69.11 12 211,70 Сч.70 17 602,62
оценочные обязательства	6 145	6 144 913,59	Сч.96.01 4 106 658,59 Сч. 96.09 2 038 255,00
отложенные налоговые обязательства	225	224 772,80	Сч. 77 224 772,80
ИТОГО КАПИТАЛА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	693 810	693 809 457,81	693 809 457,81

1.2. Формирование чистой прибыли за 2020 год.

Показатели	отражено в отчёте о финансовых результатах за 2020 год, тыс. руб.	фактически по оборотно-сальдовой ведомости за 2020 год, руб. коп.	ОСВ
Прибыль (убыток) до налогообложения	7 281	7 280 693,64	753 425,27
Налог на прибыль	1 745	1 744 341,00	1 744 341,00
Прибыль после налогообложения	5 536	5 536 352,64	84.01ч. 5 536 352,64

1.3. Анализ отчета о потоках денежных средств страховой организации за 2020 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.

