

Отчет
по проверке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО Государственная медицинская страховая компания «Заполярье»
за 2022 год

Место проведения - г. Тюмень

Сроки проведения: - начало 24 февраля 2023 года

- окончание 27 февраля 2023 года

Ревизором АО Государственная медицинская страховая компания «Заполярье» (АО «ГМСК «Заполярье») Алишевой Зульфией Тимралиевной осуществлена проверка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ГМСК «Заполярье» (ОГРН 1028900507657, ИНН 8901002054, юридический адрес: 629003, Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Салехард, ул.Маяковского, д.4) за 2022 год.

1. Проверка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ГМСК «Заполярье» за 2022 год

1.1. Бухгалтерский баланс

на 31.12.2022, тыс. руб.	отражено в отчёте	фактически по оборотно-сальдовой ведомости за 2022 год, руб. коп.	примечание (расчет)
АКТИВЫ			
Основные средства	26 851,44	26 851 436,47	
основные средства	26 851,44	26 851 436,47	
инвестиционное имущество	-		
Прочие активы	514,02	514 023,34	
требования по текущему налогу на прибыль	48,22	48 223,58	
отложенные налоговые активы	97,91	97 911,20	
прочие активы	367,89	367 888,56	Сч. 60302 - 30 008,44 Сч. 60308 - 7 500,00 Сч. 60311 - 286 269,42 Сч. 61008 - 16 110,70 <u>Сч. 61009 - 28 000,00</u> Итого – 367 888,56
Финансовые вложения	85 831,25	85 831 252,06	
Дебиторская задолженность	738 655,00	738 654 999,02	
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	668 022,29	668 022 290,05	
займы, прочие размещенные			

средства и прочая дебиторская задолженность	70 632,71	70 632 708,97	
Денежные средства и денежные эквиваленты	3 838,35	3 838 348,73	
ИТОГО АКТИВОВ	855 690,06	855 690 059,62	
Капитал и резервы	177 159,08	177 159 083,77	
Уставный капитал	128 063,50	128 063 500,00	
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	22 125,43	22 125 429,40	
Резервный капитал	12 560,11	12 560 113,60	
Нераспределенная прибыль	14 410,04	14 410 040,77	
Краткосрочные обязательства	678 530,98	678 530 975,85	
кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	667 899,53	667 899 529,77	
кредиторская задолженность прочая	614,83	614 830,34	Сч. 60311 - 614 830,34
прочие обязательства	106,59	106 594,25	Сч. 60301 - 95 279,25 Сч. 60309 - 11 315,00
оценочные обязательства	9 423,67	9 423 666,49	
отложенные налоговые обязательства	486,36	486 355,00	
ИТОГО КАПИТАЛА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	855 690,06	855 690 059,62	

1.2. Формирование чистой прибыли за 2022 год

Показатели	отражено в отчёте о финансовых результатах за 2022 год, тыс. руб.	фактически по данным оборотно-сальдовой ведомости за 2022 год, руб. коп.	
Прибыль (убыток) до налогообложения	22 674,76	22 674 755,80	
Налог на прибыль	5 398,54	5 398 536,00	
Прибыль после налогообложения	17 276,22	17 276 219,80	

1.3. Анализ отчета о потоках денежных средств страховой организации за 2022 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 31.12.2022 и соответствует остатку, отраженному в отчете на 31.12.2022 в сумме 3 838 348 руб.73 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 31.12.2022.

Вывод:

1. Показатели, отраженные в бухгалтерской отчетности АО «ГМСК «Заполярье» за 2022 год соответствуют данным бухгалтерского учета за 2022 год.
2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ГМСК «Заполярье» достоверно отражает во всех отношениях финансовое положение дочернего общества и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год, что в свою очередь подтверждено аудиторским заключением.

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