

Отчет
по проверке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО Государственная медицинская страховая компания «Заполярье»
за 12 месяцев 2025 года

Место проведения - г. Тюмень

Сроки проведения: - начало 19 февраля 2026 года

- окончание 24 февраля 2026 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 12 месяцев 2025 года.

1. Проверка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ГМСК «Заполярье» за 12 месяцев 2025 года

1.1. Бухгалтерский баланс

на 31.12.2025, тыс. руб.	отражено в отчёте	фактически по оборотно-сальдовой ведомости за 12 месяцев 2025 года, руб.коп.	примечание (расчет)
АКТИВЫ			
Нематериальные активы и капитальные вложения в них	244,80	244 800,00	
Основные средства	49 323,65	49 323 646,65	
основные средства	49 323,65	49 323 646,65	
инвестиционное имущество	-	-	
Прочие активы	2 590,60	2 590 601,11	
требования по текущему налогу на прибыль	-		
отложенные налоговые активы	322,53	322 533,99	
прочие активы	2 268,07	2 268 067,12	Сч. 60302 - 211 608,42 Сч. 60312 - 1 307 426,59 Сч. 61008 - 646 249,11 Сч. 61009 - 102 783,00 Итого - 2 268 067,12
Финансовые вложения	444 973,09	444 973 087,92	

Дебиторская задолженность	1 347 111,38	1 347 111 379,47	
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	1 347 111,38	1 347 111 379,47	
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	-	-	
Денежные средства и денежные эквиваленты	10 945,50	10 945 497,00	
ИТОГО АКТИВОВ	1 855 189,01	1 855 189 012,15	
Капитал и резервы	474 479,00	474 479 004,04	
Уставный капитал	241 859,00	241 859 000,00	
Добавочный капитал	95 366,70	95 366 702,30	
Резервный капитал	15 443,47	15 443 471,76	
Резервы	32 111,75	32 111 745,19	
Нераспределенная прибыль	89 698,08	89 698 084,83	
Краткосрочные обязательства	1 380 710,01	1 380 710 008,11	
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости в т.ч.	1 349 218,54	1 349 218 538,25	
кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 024,01	2 024 005,81	
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	1 346 658,64	1 346 658 642,60	
Прочая кредиторская задолженность	535,89	535 889,84	
Обязательство по текущему налогу на прибыль	1 196,26	1 196 257,00	
Прочие обязательства	17 049,02	17 049 019,71	Сч.60301 - 211 312,00 Сч.60305 - 1 301 681,99 Сч.60335 - 3 820 894,72 Итого - 17 049 019,71
Оценочные обязательства	-	-	
Отложенные налоговые обязательства	13 246,19	13 246 193,15	
ИТОГО КАПИТАЛА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	1 855 189,01	1 855 189 012,15	

1.2. Формирование чистой прибыли за 12 месяцев 2025 года

Показатели	отражено в отчёте о финансовых результатах за 12 месяцев 2025 года, тыс. руб.	фактически по данным оборотно-сальдовой ведомости за 12 месяцев 2025 года, руб. коп.	
Прибыль (убыток) до налогообложения	87 978,69	87 978 694,82	
Налог на прибыль	26 601,79	26 601 786,00	
Прибыль после налогообложения	61 376,91	61 376 908,82	

1.3. Анализ отчета о потоках денежных средств страховой организации за 12 месяцев 2025 года

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 подтвержден выпиской банка по состоянию на 31.12.2025 и соответствует остатку, отраженному в отчете на 31.12.2025 в сумме 10 945 532 руб.99 коп.

1.4. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

Выборочная проверка показала, что суммы дебиторской и кредиторской задолженности, отраженные в балансе страховой организации по состоянию на 31.12.2025, соответствуют предоставленным актам сверки взаиморасчетов с контрагентами по состоянию на 31.12.2025.

Вывод:

1. Показатели, отраженные в бухгалтерской отчетности АО «ГМСК «Заполярье» по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствуют данным бухгалтерского учета за 12 месяцев 2025 года.
2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ГМСК «Заполярье» достоверно отражает во всех отношениях финансовое положение дочернего общества и результаты его финансово-хозяйственной деятельности по состоянию на 31 декабря 2025 года.