

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа "Нарьян-Мардорремстрой"	ИНН	31301936		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	8300010163		
Вид экономической деятельности	Строительство автомобильных дорог и автомагистралей	по ОКЕИ	42	13	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения	по ОКОПФ / ОКФС	42	13	
	Собственность субъектов Российской Федерации		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	166700, Ненецкий АО, Заполярный р-н, Искателей, Юбилейная ул, дом № 97				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	381	436	493
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	137 414	149 024	148 983
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	2 424	2 424	93 474
	в том числе:				
	акции		2 424	2 424	93 474
	Отложенные налоговые активы	1180	108 935	103 709	66 877
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	13
	Итого по разделу I	1100	249 154	255 593	309 840
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	158 105	133 951	289 986
	в том числе:				
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		143 620	120 454	109 028
	затраты в незавершенном производстве		14 485	13 497	180 958
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 404	11 404	8 630
	Дебиторская задолженность	1230	76 615	89 523	172 592
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		32 324	35 697	18 981
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		3 144	23 235	123 931
	Прочая		39 002	28 325	26 564
	Социальное страхование		1 968	1 644	2 877
	Налоги и сборы		177	622	239
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	121 170	123 164	37 932
	в том числе:				
	Расчетные счета		121 085	123 134	37 927
	Касса		85	30	5
	Прочие оборотные активы	1260	1 685	6 521	32 362
	Итого по разделу II	1200	368 979	364 563	541 502
	БАЛАНС	1600	618 133	620 156	851 342

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	122 371	122 371	148 128
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	982	982	982
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	18 895	18 895	18 895
	Резервный капитал	1360	1 325	1 325	1 325
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(239 992)	(168 492)	(60 735)
	Итого по разделу III	1300	(98 419)	(24 919)	108 596
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 938	1 938	1 938
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 938	1 938	1 938
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	439 623	343 217	318 987
	Кредиторская задолженность	1520	263 140	289 778	407 692
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		136 515	121 352	55 189
	Расчеты по налогам и сборам		17 591	3 743	34 005
	Расчеты по социальному страхованию		3 917	5 419	7 371
	Расчеты с персоналом по оплате труда		4 389	5 115	10 155
	Расчеты с разными кредиторами		97 561	92 654	72 497
	авансы полученные		3 167	61 494	228 475
	Доходы будущих периодов	1530	-	598	-
	Оценочные обязательства	1540	9 851	9 544	14 130
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	712 614	643 137	740 809
	БАЛАНС	1700	618 133	620 156	851 342

Руководитель



(подпись)

Кабанов Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа "Нарьян-Мардорремстрой" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Строительство автомобильных дорог и автомагистралей по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / Собственность субъектов Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
31301936		
8300010163		
42.11		
42	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	521 101	1 084 964
	Себестоимость продаж	2120	(496 690)	(1 235 243)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	24 411	(150 279)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(39 307)	(65 929)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(14 896)	(216 208)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	586
	Проценты к уплате	2330	(31 405)	(24 230)
	Прочие доходы	2340	106 547	108 637
	Прочие расходы	2350	(133 433)	(52 644)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(73 187)	(183 859)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(9 411)	(586)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 226	36 832
	Прочее	2460	(225)	(728)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(68 186)	(147 755)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(88 186)	(147 755)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Кабанов Владимир
Викторович**

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2018
31301936		
8300010163		
42.11		
42	13	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа "Нарьян-Мардорремстрой"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

по ОКВЭД

Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОКФС

Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / Российской Федерации

по ОКПОФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	148 128	-	19 877	1 325	(60 734)	108 596
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(133 514)	(133 514)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(133 514)	(133 514)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	122 371	-	19 877	1 325	(168 492)	(24 919)
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(70 839)	(70 839)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(70 839)	(70 839)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	122 371	-	19 877	1 325	(239 992)	(96 419)


2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	108 596	(133 514)	(1)	(24 919)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	108 596	(133 514)	(1)	(24 919)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(60 735)	(133 514)	25 096	(169 153)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(60 735)	(133 514)	25 096	(169 153)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	(96 419)	(24 321)	108 596


 Руководитель _____
 (подпись)


Кабанов Владимир
 Викторович
 (расшифровка подписи)

 29 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа "Нарьян-Мардорремстрой"		31301936		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8300010163		
Вид экономической деятельности	Строительство автомобильных дорог и автомагистралей	по ОКВЭД	42.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	42	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	658 602	901 825
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	446 149	817 873
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	212 453	83 952
Платежи - всего	4120	(660 597)	(998 324)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(325 623)	(712 578)
в связи с оплатой труда работников	4122	(164 081)	(207 771)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(26 171)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(144 722)	(77 975)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 995)	(96 499)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	461
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	461
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(9 780)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(9 780)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(9 319)
--	------	---	---------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	234 377	100 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	145 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	89 377	100 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(234 377)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(80 000)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(154 377)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	100 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 995)	(5 818)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	123 164	128 982
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	121 169	123 164
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Кабанов Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710006		
Организация	<u>Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа "Нарьян-Мардорремстрой"</u>	по ОКПО	2018	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	31301936		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство автомобильных дорог и автомагистралей</u>	по ОКВЭД	8300010163		
Организационно-правовая форма / форма собственности			42.11		
Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения	<u>Собственность субъектов Российской Федерации</u>	по ОКОПФ / ОКФС	42	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель
(подпись)



Кабанов Владимир
Викторович
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа "Нарьян-Мардорремстрой"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	381	436	493
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	137 414	149 024	148 983
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2 424	2 424	93 474
Отложенные налоговые активы	1180	108 935	103 709	66 877
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	13
Запасы	1210	158 105	133 951	289 986
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 404	11 404	8 630
Дебиторская задолженность*	1230	76 615	89 523	172 592
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	121 170	123 164	37 932
Прочие оборотные активы	1260	1 685	6 521	32 362
ИТОГО активы	-	618 133	620 156	851 342
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 938	1 938	1 938
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	439 623	343 217	318 987
Кредиторская задолженность	1520	263 140	289 778	407 692
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 851	9 544	14 130
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	714 552	644 477	742 746
Стоимость чистых активов	-	(96 419)	(24 321)	108 596

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Период	Поступило		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	568	(133)	4	-	(56)	-	-	572	(191)
	5110	за 2017 г.	568	(76)	-	-	(57)	-	-	568	(133)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2018 г.	568	(133)	4	-	(58)	-	-	572	(191)
	5111	за 2017 г.	568	(76)	-	-	(57)	-	-	568	(133)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Форма 0710005 с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2017 г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-		-
	5171	за 2017 г.	-	-		-
	5180	за 2018 г.	-	4		(4)
	5190	за 2017 г.	-	-		-
Программа доверенной визуализации и подписи Jinn-Client-1.x (право использования)	5181	за 2018 г.	-	4		(4)
	5191	за 2017 г.	-	-		-



Кабанов Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 марта 2019 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	37 681	10 528	(1 530)	(8 998)	37 681
	5250	за 2017 г.	37 681	23 519	-	(23 519)	37 681
в том числе:							
ДС-18561 25,00 0004 Сменное газовое оборудование сушильного агрегата	5241	за 2018 г.	1 137	1 137	1 137	-	1 137
	5251	за 2017 г.	1 137	-	-	-	1 137
ДС-18561 86,00 0004 Сменное газовое оборудование нагревателя битума	5242	за 2018 г.	393	393	393	-	393
	5252	за 2017 г.	393	-	-	-	393
Пристройка РММ(аккумуляторная)	5243	за 2018 г.	9	-	-	-	9
	5253	за 2017 г.	9	-	-	-	9
Устройство ограждения на АБЗ	5244	за 2018 г.	352	-	-	-	352
	5254	за 2017 г.	352	-	-	-	352
Здание РММ	5245	за 2018 г.	30 985	-	-	-	30 985
	5255	за 2017 г.	30 985	-	-	-	30 985
Устройство ограждения промывная база	5246	за 2018 г.	660	-	-	-	660
	5256	за 2017 г.	660	-	-	-	660
Газоснабжение АБЗ	5247	за 2018 г.	4 145	-	-	-	4 145
	5257	за 2017 г.	4 145	-	-	-	4 145
Аппарат высокого давления RWI 20/15 Standart в доп. комплектации	5248	за 2018 г.	-	90	-	90	-
	5258	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Автогрейдер ГС-14.20П	5249	за 2018 г.	-	6 050	-	6 050	-
	5259	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Трактор "Беларус-82.1"		за 2018 г.	-	1 250	-	1 250	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Трактор "Беларус-82.1"		за 2018 г.	-	1 250	-	1 250	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Оборудование щеточное УМДУ 2 шт.		за 2018 г.	-	161	-	161	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Бульдозерное оборудование 2 шт.		за 2018 г.	-	197	-	197	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция КТПУ 630 кВа 6/04 кВ а/б завода		за 2018 г.	-	5 097	-	5 097	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Бульдозер Б10МБ.0121В4		за 2018 г.	-	40	-	40	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Камаз 6522-43		за 2018 г.	-	32	-	32	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Камаз 6522-43 (2)		за 2018 г.	-	32	-	32	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Кран автомобильный КС-55713-5В-4 на шасси КАМАЗ-43118-46		за 2018 г.	-	47	-	47	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль бортовой с краном-манипулятором		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-

(КАМАЗ-43118)	за 2017 г.	-	38	-
Каток дорожный самоходный DM-07-VD	за 2018 г.	-	-	-
	за 2017 г.	-	22	-
Каток дорожный самоходный DM-03-VD	за 2018 г.	-	-	-
	за 2017 г.	-	18	-
МСУ-800-03 (1200)	за 2018 г.	-	-	-
	за 2017 г.	-	31	-
Камаз 6522-43 (3)	за 2018 г.	-	-	-
	за 2017 г.	-	5 916	-
Экскаватор Volvo EC250DL	за 2018 г.	-	-	-
	за 2017 г.	-	9 237	-
Котел ICI CALDAIE-REX 75, 750Вт	за 2018 г.	-	-	-
	за 2017 г.	-	587	-
Автомобиль ГАЗ 3221 А 961 ЕО 83	за 2018 г.	-	-	-
	за 2017 г.	-	490	-
Автомобиль Ford 22432S	за 2018 г.	-	-	-
	за 2017 г.	-	1 932	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	41 447	41 447	41 447
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Кабанов Владимир
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	первоначальная стоимость до номинальной)				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	2 424	-	-	-	-	-	-	2 424	-
	5311	за 2017 г.	93 474	-	-	91 050	-	-	-	2 424	-
В том числе:											
	5302	за 2018 г.	2 424	-	-	-	-	-	-	2 424	-
	5312	за 2017 г.	2 424	-	-	-	-	-	-	2 424	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:											
	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2018 г.	2 424	-	-	-	-	-	-	2 424	-
	5310	за 2017 г.	93 474	-	-	91 050	-	-	-	2 424	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	91 050
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	91 050
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Кабанов Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 марта 2019 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



**Кабанов Владимир
Викторович**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

29 марта 2019 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	выбыло	списание на финансовый результат	восполнение резерва	перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																	за 2018 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	70 778	(1 948)	137 318	-	(57 982)	-	(52 213)	-	15 342	-	76 615	-	70 778	(4 299)	
	5530	за 2017 г.	170 416	(1 410)	179 704	2 434	(134 412)	-	(389)	-	752	-	70 778	646	70 778	(1 948)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2018 г.	37 253	(1 895)	13 195	-	(13 825)	-	-	-	-	-	38 623	-	38 623	(4 295)	
	5531	за 2017 г.	20 995	(1 343)	32 621	-	(182 468)	-	(375)	-	-	-	37 253	-	37 253	(1 895)	
	5512	за 2018 г.	23 235	(53)	158 766	-	(182 466)	-	(39)	-	-	-	2 835	-	2 835	(53)	
	5532	за 2017 г.	125 931	(67)	(3 404)	-	(97 293)	-	(14)	-	-	-	23 235	-	23 235	(53)	
	5513	за 2018 г.	10 290	-	121 159	-	(21 102)	-	(51 164)	-	15 342	-	15 355	1	15 355	-	
	5533	за 2017 г.	25 489	-	150 487	2 434	(20 766)	-	-	-	752	-	10 290	646	10 290	-	
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2018 г.	70 778	(1 948)	137 318	-	(57 982)	-	(52 213)	-	15 342	-	76 615	-	76 615	(4 299)	
	5520	за 2017 г.	170 416	(1 410)	179 704	2 434	(134 412)	-	(389)	-	752	-	70 778	646	70 778	(1 948)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	18 248	-	3 486	1 017	2 113	2 113
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	18 248	-	3 486	1 017	1 527	1 527
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	586	586
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из списание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	607 060	331 928	33 021	(207 416)	(248)	15 342	702 763	1	702 763	
	5560	за 2017 г.	722 489	261 070	38 235	(267 232)	(117)	792	607 060	846	607 060	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	188 399	76 696	1 722	(61 600)	(248)	17	255 811	-	255 811	
	5561	за 2017 г.	125 963	107 183	13 192	(57 701)	(24)	777	189 399	7	189 399	
авансы полученные	5562	за 2018 г.	61 494	3 820	-	(62 478)	-	-	2 835	-	2 835	
	5562	за 2017 г.	228 475	(4 078)	-	(62 820)	(83)	-	61 494	-	61 494	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	7 742	15 569	(106)	(3 325)	-	-	19 860	-	19 860	
	5563	за 2017 г.	38 500	1 118	241	(32 770)	-	14	7 742	539	7 742	
кредиты	5564	за 2018 г.	284 000	-	-	-	-	-	284 000	-	284 000	
	5564	за 2017 г.	284 000	-	-	-	-	-	284 000	-	284 000	
займы	5565	за 2018 г.	60 217	145 000	31 405	(80 000)	-	-	155 623	-	155 623	
	5565	за 2017 г.	34 987	-	24 230	-	-	-	69 217	-	69 217	
прочая	5566	за 2018 г.	5 227	106 085	671	(13 942)	(11)	1	4 484	-	4 484	
	5566	за 2017 г.	10 563	158 847	-	-	-	-	5 227	-	5 227	
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2018 г.	607 060	331 929	33 021	(207 416)	(248)	15 342	702 763	X	702 763	
	5570	за 2017 г.	722 489	261 070	38 235	(267 232)	(117)	792	607 060	X	607 060	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего:	5590	136 309	81 056	11 899
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	136 309	81 056	11 899
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Кабанов Владимир Викторович
 (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	197 456	884 032
Расходы на оплату труда	5620	152 493	116 462
Отчисления на социальные нужды	5630	30 102	40 784
Амортизация	5640	41 900	22 285
Прочие затраты	5650	74 739	4 892
Итого по элементам	5660	496 690	1 068 455
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(988)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	167 462
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	495 702	1 235 917



Руководитель _____

Кабанов Владимир
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 544	33 069	(32 763)	-	9 851
в том числе:						
Резерв на выплату годового вознаграждения	5701	-	3 979	-	-	3 979
Резерв на оплату отпусков	5702	13 523	29 090	(32 763)	-	9 850



Руководитель

Кабанов Владимир

Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	553 467	553 467	553 467
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	100 010	250 284	341 334
в том числе:				
Материалы	5811	50 348	177 980	177 980
Основные средства	5812	49 662	72 304	72 304
Депозит	5813	-	-	91 050

Руководитель



(подпись)

Кабанов Владимир

Викторович

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2018 г.	5910	-	-	-	-
за 2017 г.	5920	-	-	-	-
за 2018 г.	5911	-	-	-	-
за 2017 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

Кабанов Владимир
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

**Пояснительная записка
к годовому отчету за 2018 год
ГУП НАО «Нарьян-Мардорремстрой»**

1. Сведения об организации

Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа «Нарьян-Мардорремстрой» (сокращенное ГУП НАО «Нарьян - Мардорремстрой») зарегистрировано и внесено в Единый государственный реестр на основании постановления № 665 ПО от 15.10.2001 г. и действует на основании Устава.

ГУП НАО «Нарьян - Мардорремстрой» передано безвозмездно из федеральной собственности в собственность НАО во исполнение постановления Администрации НАО № 524 от 10.12.2004 г., распоряжения Администрации НАО № 806-р от 24.10.2005 г.

Учредителем и собственником имущества Предприятия является Ненецкий автономный округ. Правомочия учредителя и собственника имущества Предприятия осуществляют Администрация НАО, Департамент строительства, жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и транспорта Ненецкого автономного округа и Управление государственного имущества НАО. Предприятие находится в ведомственном подчинении Департамента строительства, жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и транспорта Ненецкого автономного округа.

Предприятие является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетный счет в банке, круглую печать, содержащую его полное фирменное наименование на русском языке и указанием на место нахождения предприятия.

Местонахождение Предприятия: Россия, 166700, Ненецкий автономный округ, Заполярный район, п. Искателей, ул. Юбилейная, д. 97

ИНН/КПП предприятия 8300010163/298301001.

Размер уставного капитала Предприятия составляет 122 370 918 тысяч рублей.

Среднесписочная численность предприятия за 2018 год 183 человек.

Единоличный исполнительный орган – Исполняющий обязанности директора – Кабанов Владимир Викторович, действующий на основании Распоряжения № 67-к от 17.10.2018г.

Предприятие не имеет филиалов и представительств.

Предприятие является членом саморегулируемой организации «Союз профессиональных строителей».

ГУП НАО «Нарьян-Мардорремстрой» имеет вспомогательные производства: база для производства асфальта, закрытые отапливаемые стоянки для дорожной техники и строительных машин, котельная, ремонтно-механические мастерские, склады и производственная база.

Материальное обеспечение носит сезонный характер.

Имущество предприятия находится в государственной собственности НАО, является неделимым, принадлежит Предприятию на праве хозяйственного ведения и отражается на его балансе.

Предприятие арендует земельные участки общей площадью 41 575,12 кв.м. а именно:

1. г. Нарьян-мар, ул. Первомайская, 3А, используется под РММ.
2. Район Лая-Вожекой дороги п. Искателей, используется под АБЗ.
3. П. Искателей, ул. Юбилейная, используется под производственную территорию (база).

Основными видами деятельности являются:

1. Ремонт, строительство, реконструкция и благоустройство улиц – 45,373 %.
2. Содержание автодорог – 53,810 %.
3. Прочие услуги – 0,815 %.

Информация, предоставленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований Российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации.

Бухгалтерский отчет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность за 2018 год сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации ПБУ 4/99 и в соответствии с Учетной политикой предприятия, утвержденной Приказом от 29.12.2017 г. № 284-ОД, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. №34н, ПБУ 1/2008 и других нормативных актов.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Учет доходов организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 №32н.

Выручка от реализации признается по мере отгрузки и перехода права собственности по выполненным работам, оказанным услугам, реализации прочего имущества и предъявления покупателям и заказчикам расчетных документов. Налогообложение прибыли производится по методу начисления.

Учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного приказом Минфина РФ от 09.06.01г. №44н. МПЗ, используемые в производстве продукции, выполнения работ, оказания услуг учитываются по их фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства, на балансовом счете 10 «Материалы». При отпуске в производство и ином выбытии применяется метод оценки МПЗ по средней себестоимости.

Спецоснастка и спецодежда учитываются в составе материально-производственных запасов (в т. ч. спецоснастка, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев). Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды.

Управленческие расходы предприятия являются общехозяйственными расходами. Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Учет расходов организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 №33н и признаются полностью в том отчетном периоде, в котором имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.01г №26н.

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд предприятия в течение периода, превышающего 12 месяцев. Первоначальная стоимость основных средств формируется по фактическим затратам и включает в себя все расходы по приобретению.

Затраты, связанные с достройкой, дооборудованием, модернизацией и реконструкцией инвентарных объектов увеличивают первоначальную стоимость основных средств.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основного средства и норм амортизации, исчисленной из срока полезного использования этого объекта. Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается комиссией в соответствии с техническими условиями или рекомендациями изготовителей.

Активы, в отношении которых выполняются условия, необходимые для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств согласно п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью до 40 000 рублей отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ.

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Доходы и расходы от списания объектов основных средств относятся на финансовый результат.

Затраты по обслуживанию, текущему и капитальному ремонту признаются расходами и относятся в том периоде, когда они понесены.

Переоценка основных средств не производится.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство», с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям. Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности. Расходы собранные по дебету балансовых счетов 23 «Вспомогательное производство» и 25 «Общепроизводственные расходы» подлежат распределению между объектами калькулирования пропорционально общей выручке от реализации (по удельному весу). Оценка незавершенного производства производится по прямым статьям затрат.

Для равномерного включения расходов в состав себестоимости предприятие создает резервы на оплату отпусков.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся с периодичностью один раз в год, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга.

Расходы будущих периодов списываются на затраты равномерно в течение периода, к которому они относятся и отражаются в отчетности в составе прочих оборотных активов.

Расходы в виде платы за предоставление банковской гарантии, приобретаемой в целях обеспечения выполнения обязательств по договору, учитываются равномерно в течение срока, действия банковской гарантии и отражаются в отчетности в составе прочих оборотных активов.

Долгосрочные и краткосрочные обязательства по кредитам и займам учитываются по ПБУ 15/01.

Учет финансовых вложений ведется в суммовом и в количественном выражении. Затраты на приобретение финансовых вложений, не превышающие уровень существенности в размере 5% признаются прочими расходами.

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в

соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.95г №49.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности

Наличие основных фондов на 01.01.2018 г. по первоначальной балансовой стоимости составляет 265 569, 8 тыс. рублей, на 31.12.2018 г. по первоначальной балансовой стоимости составляет 273 675, 6 тыс. рублей.

Всего за отчетный период основных средств:

- Поступило 8 997, 6 тыс. рублей,

Износ основных фондов по состоянию на 31.12.2018 г. составляет 63.55 %.

В строке баланса «Незавершенное строительство 14 484, 857 тыс. рублей – отражена стоимость следующих объектов:

1) Ремонт асфальто-бетонного покрытия для строящегося объекта Школа №3 – 1 206, 028 тыс. руб.

2) Строительство а/д для обеспечения транспортной инфраструктуры территории строительства многоквартирных домов по ул. Авиаторов (Устройство) – 13 278,829 тыс. руб.

Перераспределенная прибыль на 31.12.2018 составила -239 992, 46 тыс. руб. за счет убытка текущего года.

В отчетном периоде образовались заемные средства в размере 439 622,627 тыс. рублей путем продажи векселей и получения заемных средств.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 г. изменилась по отношению к 2017 году и составляет 263 140 тыс. рублей:

задолженность перед поставщиками и подрядчиками –136 515 тыс. рублей,

задолженность по налогам и сборам –17 591 тыс. рублей,

по социальному страхованию и обеспечению –3 917 тыс. рублей,

по оплате труда – 4 389 тыс. рублей,

задолженность перед разными кредиторами – 96 898 тыс. рублей,

авансы полученные – 3 167 тыс. рублей,

Задолженность по налогам и сборам, а также задолженность по оплате труда является текущей.

Данные бухгалтерского учета, использованные для характеристики деятельности предприятия за 2018 годы, являются сопоставимыми. Анализ фактического объема продаж и анализ фактических показателей затрат на производство продукции, товаров, работ, услуг в 2018 году представлены в таблицах (см. ниже).

Анализ фактического объема продаж без учета НДС

Виды работ, услуг	Объем продаж, тыс. руб.
	2018 год
Содержание территориальных автомобильных дорог	153 679
Содержание федеральных автомобильных дорог	3 463
Благоустройство территории в районе ул. Рыбников	10 042
Реконструкция ул. Монтажников- ул. Угольная	119 444
Содержание Харьяга	34 299
Выполнение работ по устройству и содержанию дорожного сооружения (зимник)	88 879
Строительство а/д Н-Мар-Усинск	78 712
Строительство а/д ул. Ненецкая на участке ул. Чернова до ул. Рыбников	12 792
Ремонт автодорог г. Нарьян-Мара	2 623
Выполнение работ по услугам	4 248
Устройство асфальто-бетонных покрытий	12753
Итого:	520 934

Таблица 2

Затраты на производство продукции, товаров, работ, услуг за 2018 год без учета НДС

Наименование показателя	2018 год
	факт
	тыс. руб.
Материальные затраты, в том числе:	197 456
Стоимость материалов	197 456
Затраты на оплату труда	152 493
Отчисление на государственное социальное страхование	30 102
Амортизация основных средств	41 900

Прочие расходы, в том числе	74 739
	496 690

4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2018 год

4.1 Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов отражено в Таблице 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов»

4.2 Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в Таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» Приложения.

Незавершенные капитальные вложения отражено в Таблице 2.2. «Незавершенные капитальные вложения» Приложения.

4.3 Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений отражена в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» и 3.2 «Иное использование финансовых вложений»

4.4 Запасы

Резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей не создавался.

4.5 Денежные средства

Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

ФКБ ПАО «Нефтяной альянс» 14.03.2017г. Приказом № ОД-640 Центрального банка Российской Федерации была отозвана лицензия на осуществление банковских операций у кредитной организации Коммерческий банк «Нефтяной альянс» (ПАО). Поэтому образовалась дебиторская задолженность. Предприятием предприняты меры по возврату денежных средств с расчетных счетов в судебном порядке. А также подано заявление о включении в реестр требований кредиторов ФКБ ПАО «Нефтяной альянс». Для того чтобы бухгалтерская отчетность была достоверна в 2018 году остаток денежных средств оставшиеся на расчетных счетах списаны на 76 счет, этим собрали общую сумму дебиторской задолженности банка перед нашей организацией и обоснованно уменьшили остатки на счетах. После чего начислен был резерв по сомнительной дебиторской задолженности и за счет этого резерва списана задолженность и поставлена на забалансовый счет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

При заполнении отчета о движении денежных средств суммы, которые зависли в вышеуказанном банке, отражены по строке 4129 «Прочие платежи».

4.6 Прочие оборотные активы

В Разделе II баланса «Оборотные активы» по строке «Прочие оборотные активы» отражены суммы расходов будущих периодов.

4.7 Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность по авансам выданным показана без учета НДС.

Информация по состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 о просроченной дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность» Приложения.

4.8 Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 приведена в Таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложения.

4.9 Обеспечение обязательств

На 31.12.2018 отражены банковские гарантии в обеспечение исполнения обязательств по контрактам.

КБ «Нефтяной Альянс» на сумму 77 650 845,00 руб. на срок с 17.10.2016 по 01.02.2019 г.

КБ «Нефтяной Альянс» на сумму 39 066 307,00 руб. на срок с 09.12.2016 по 31.07.2019 г.

4.10 Кредиты и займы

Остаток непогашенных векселей на 31.12.2018 г. составил 263 000 тыс. руб.

В отчетном периоде образовались заемные средства в размере 439 622,627 тыс. рублей путем продажи векселей и получения заемных средств.

Получен новый займ на 145 000,00 тыс. руб.

4.11 Оценочные обязательства.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2018 г составил 4 298 724,73 руб.

Резерв на ошлату отпусков на 31.12.2018 г. составил 9 850 555,78 руб.

В организации были созданы краткосрочные оценочные обязательства согласно информации, приведенной в Таблице 7. «Краткосрочные оценочные обязательства» Приложения к Пояснительной записке.

4.12 Себестоимость продаж

Расходы по обычным видам деятельности отражены в Таблице 6. « Затраты на производство».

4.13 Информация по сегментам

Предприятие осуществляет основную свою деятельность на территории Российской Федерации, выручка от которой составляет 100% от общей суммы выручки за отчетный год.

4.14 Информация о связанных сторонах

Вознаграждения руководящим сотрудникам предусмотрено в соответствии с заключенными трудовыми договорами и Постановлением Администрации Ненецкого автономного округа № 62-п от 11.03.16., в редакции Постановления Администрации Ненецкого автономного округа

от 23.05.2016 № 159-п). Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не предусмотрены.

4.15 Государственная помощь

Информация о полученных в 2018 году субсидиях и бюджетных ассигнованиях отражена в таблице 9 «Государственная помощь»

4.16 События после отчетной даты

Определением Арбитражного суда Архангельской области от 23.07.2018 по делу №А05-8828/2018 принято заявление АО «Центр развития бизнеса Ненецкого автономного округа» о признании несостоятельным (банкротом) государственного унитарного предприятия Ненецкого автономного округа «Нарьян-Мардорремстрой», возбуждено производство по делу о банкротстве.

Определением Арбитражного суда Архангельской области от 20.08.2018 по делу №А05-8828/2018 в отношении предприятия введена процедура банкротства наблюдение. С даты вынесения определения от 23.07.2018г. наступают последствия и действуют ограничения, установленные ст. ст. 63, 64 Федерального закона от 26.10.2002 №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Определением Арбитражного суда Архангельской области от 14.02.2019 по делу №А05-8828/2018 в отношении предприятия введена процедура банкротства внешнее управление.

Внешнее управление введено сроком на восемнадцать месяцев, внешним управляющим утвержден Горшков Алексей Александрович.

Приложения:

- Таблица 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов»;
- Таблица 2.1 «Наличие и движение основных средств»;
- Таблица 2.2. «Незавершенные капитальные вложения»;
- Таблица 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений»;
- Таблица 3.2 «Иное использование финансовых вложений»;
- Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов»;
- Таблица 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
- Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность»;
- Таблица 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
- Таблица 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность»;
- Таблица 6. «Загрты на производство»;
- Таблица 9. «Государственная помощь»;

И.О. Директора



Кабанов В.В.