ООО «ПрофитАудит»

424004, РМЭ, г. Йошкар-Ола, ул. Комсомольская, д.79, оф. 306.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Производственного кооператива
«Медведевская ПМК»

за 2018 год

Йошкар-Ола - 2019 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора

Членам
Производственного
кооператива
«Медведевская ПМК»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Производственного кооператива «Медведевская ПМК» (ОГРН 1021201050782, 425200, Республика Марий Эл, Медведевский район, пгт Медведево, ул. Гагарина, д. 2 «а»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Производственного кооператива (ПК) «Медведевская ПМК» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не

содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем

аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор
ООО «ПрофитАудит» Кошкина Е.А.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ПрофитАудит»,
ОГРН 1091215004066,
424004, РМЭ, г. Йошкар-Ола, ул. Комсомольская, 79, оф. 306,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 10903047063

«04» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ "МЕДВЕДЕВСКАЯ ПМК"	по ОКПО	03914232		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1207000062		
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Производственные кооперативы (кроме сельскохозяйственных производственных кооперативов) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	14200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
425200, Марий Эл Респ, Медведевский р-н, Медведево Поселок Городского ТИПА, Гагарина ул, д. № 2, корп. А, кв. -

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	16 996	22 140	25 707
	в том числе: Земельные участки	11501	1 181	13 924	13 924
	Здания и сооружения	11502	5 294	7 099	7 449
	Автотранспорт и оборудование	11503	10 521	1 117	4 334
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	8 015
	Финансовые вложения	1170	168	168	168
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	82 823	11 139	4 158
	в том числе: Незавершенное строительство жилого дома	11901	82 823	11 139	-
	Итого по разделу I	1100	99 987	33 447	38 048
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	44 325	14 789	22 288
	в том числе: Материалы	12101	20 964	11 692	17 550
	Готовая продукция и товары для перепродажи	12102	23 362	3 097	4 738
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	137 686	167 839	350 461
	в том числе: Расчеты с заказчиками		108 654	120 015	306 410
	Расчеты с поставщиками и субподрядчиками		22 690	17 842	18 915
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		738	589	602

	Налоги и взносы		279	3 801	1 362
	Прочие		5 325	25 592	23 172
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	37 250	24 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	52 426	267	434
	в том числе: Денежные средства в кассе		54	-	-
	Денежные средства на расчетном счете		52 372	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 736	193	3 326
	Итого по разделу II	1200	236 173	220 338	400 509
	БАЛАНС	1600	336 160	253 785	438 557

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	10 819	1 347	1 347
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	419	419	419
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	174 706	170 893	153 525
	Итого по разделу III	1300	185 943	172 659	155 291
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	10 000	178 639
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	10 000	178 639
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	10 000	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	140 217	71 126	104 627
	в том числе:				
	Поставщики и подрядчики	15201	119 495	30 339	73 050
	Расчеты по налогам и сборам	15202	6 199	22 068	11 768
	Расчеты с персоналом организации	15203	1 263	1 626	1 307
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15204	13 187	16 391	15 189
	Прочие кредиторы	15205	73	702	3 313
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	150 217	71 126	104 627
	БАЛАНС	1700	336 160	253 785	438 557

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2018
Организация	ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ "МЕДВЕДЕВСКАЯ ПМК"	по ОКПО	03914232	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1207000062	
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД	41.20	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Производственные кооперативы (кроме сельскохозяйственных производственных кооперативов) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	14200	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	281 160	313 673
	Себестоимость продаж	2120	(276 093)	(278 383)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 067	35 290
	в том числе: от основного вида деятельности	21001	5 177	35 290
	Коммерческие расходы	2210	(194)	(51)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 873	35 239
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7 970	13 825
	Проценты к уплате	2330	(465)	(18 474)
	Прочие доходы	2340	4 829	5 967
	Прочие расходы	2350	(8 036)	(10 611)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	9 171	25 946
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 359)	(5 579)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(474)	(302)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 812	20 367

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	6 812	20 367
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Васенев Юрий Леонидович

(расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ "МЕДВЕДЕВСКАЯ ПМК"	по ОКПО	03914232		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1207000062		
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Производственные кооперативы (кроме сельскохозяйственных производственных кооперативов) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	14200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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	1 347	-	419	-	153 525	155 291
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	20 367	20 367
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	20 367	20 367
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	3 000	3 000
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	3 000	3 000

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	1 347	-	419	-	170 893	172 659
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	9 472	-	-	-	6 812	16 284
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 812	6 812
переоценка имущества	3312	X	X	9 472	X	-	9 472
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	-	-	-	-	-	-
увеличение размера паевого фонда	3317	9 472	-	(9 472)	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	3 000	3 000
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	3 000	3 000
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10 819	-	419	-	174 705	185 943

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	185 943	172 659	155 291

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ "МЕДВЕДЕВСКАЯ ПМК"	по ОКПО	03914232		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1207000062		
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Производственные кооперативы (кроме сельскохозяйственных производственных кооперативов) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	14200	16	
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	396 236	540 886
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	328 370	509 754
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	67 866	31 132
Платежи - всего	4120	(386 708)	(349 164)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(261 886)	(240 264)
в связи с оплатой труда работников	4122	(38 333)	(33 385)
процентов по долговым обязательствам	4123	(465)	(18 474)
налога на прибыль организаций	4124	(4 617)	(3 839)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(81 407)	(53 202)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 528	191 722
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	368 631	14 000
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 381	-
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	363 250	14 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(326 000)	(37 250)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(326 000)	(37 250)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	42 631	(23 250)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10 000	37 050
в том числе: получение кредитов и займов	4311	10 000	37 050
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
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	(10 000)	(205 689)
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	(10 000)	(205 689)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(168 639)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	52 159	(167)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	267	434
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	52 426	267
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Васенев Юрий Леонидович**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ "МЕДВЕДЕВСКАЯ ПМК"

(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	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	16 996	22 140	25 707
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	8 015
Финансовые вложения долгосрочные	1170	168	168	168
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	82 823	11 139	4 158
Запасы	1210	44 325	14 789	22 288
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	137 686	167 839	350 461
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	37 250	24 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	52 426	267	434
Прочие оборотные активы	1260	1 736	193	3 326
ИТОГО активы	-	336 160	253 785	438 557
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	10 000	178 639
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	10 000	-	-
Кредиторская задолженность	1520	140 217	71 126	104 627
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	150 217	81 126	283 266
Стоимость чистых активов	-	185 943	172 659	155 291

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) по ПК "Медведевская ПМК" за 2018 г. (часть №1)

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	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	53 754	31 614	-	50 225	18 145	2 331	29 267	-	32 796	15 800
	5210	за 2017г.	53 754	28 047	-	-	-	3 567	-	-	53 754	31 614
в том числе: Земельные участки	5201	за 2018г.	13 924	-	-	12 743	-	-	-	-	1 181	-
	5211	за 2017г.	13 924	-	-	-	-	-	-	-	13 924	-
Здания и сооружения	5202	за 2018г.	9 513	2 414	-	10 652	546	841	9 143	-	8 004	2 709
	5212	за 2017г.	9 513	2 064	-	-	-	350	-	-	9 513	2 414
Автотранспорт и оборудование	5203	за 2018г.	30 317	29 200	-	26 830	17 599	1 490	20 124	-	23 611	13 091
	5213	за 2017г.	30 317	25 983	-	-	-	3 217	-	-	30 317	29 200
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	8 015	-	-	8 015	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	8 015	-	-	8 015	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	11 139	104 636	32 952	-	82 823
	5250	за 2017г.	4 158	6 981	-	-	11 139
в том числе:	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	8 015
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	471
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	168	-	-	-	-	-	-	168	-
	5311	за 2017г.	168	-	-	-	-	-	-	168	-
в том числе:	5302	за 2018г.	168	-	-	-	-	-	-	168	-
	5312	за 2017г.	168	-	-	-	-	-	-	168	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	168	-	-	-	-	-	-	168	-
	5310	за 2017г.	168	-	-	-	-	-	-	168	-

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	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	14 788	-	155 004	125 467	-	-	X	44 325	-
	5420	за 2017г.	22 288	-	136 312	143 812	-	-	X	14 788	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	11 692	-	127 273	118 001	-	-	-	20 964	-
	5421	за 2017г.	17 550	-	134 628	140 486	-	-	-	11 692	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	3 096	-	27 731	7 466	-	-	-	23 361	-
	5423	за 2017г.	4 738	-	1 684	3 326	-	-	-	3 096	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5506	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	168 503	(664)	547 915	(565)	(578 167)	-	664	-	-	-	138 251	(565)
	5530	за 2017г.	351 233	(772)	735 307	(664)	(918 037)	-	772	-	-	-	168 503	(664)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	120 679	(664)	259 683	(565)	(271 144)	-	664	-	-	-	109 218	(565)
	5531	за 2017г.	307 182	(772)	508 191	(664)	(694 694)	-	772	-	-	-	120 679	(664)
Авансы выданные	5512	за 2018г.	25 592	-	112 358	-	(113 900)	-	-	-	-	-	24 050	-
	5532	за 2017г.	23 223	-	30 502	-	(28 133)	-	-	-	-	-	25 592	-
Прочая	5513	за 2018г.	17 842	-	143 777	-	(157 652)	-	-	-	-	-	3 967	-
	5533	за 2017г.	18 864	-	169 304	-	(190 326)	-	-	-	-	-	17 842	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	за 2018г.	589	-	888	-	(737)	-	-	-	X	X	738	-
	5534	за 2017г.	602	-	1 407	-	(1 420)	-	-	-	X	X	589	-
Налоги и взносы	5515	за 2018г.	3 801	-	31 211	-	(34 734)	-	-	-	X	X	278	-
	5535	за 2017г.	1 362	-	5 903	-	(3 464)	-	-	-	X	X	3 801	-
Итого	5500	за 2018г.	168 503	(664)	547 915	(565)	(578 167)	-	664	X	X	X	138 251	(565)
	5520	за 2017г.	351 233	(772)	735 307	(664)	(918 037)	-	772	X	X	X	168 503	(664)

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	565	-	664	-	772	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	565	-	664	-	772	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	10 000	-	-	(10 000)	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	178 639	37 050	-	(205 689)	-	-	-	-	10 000
в том числе: кредиты	5552	за 2018г.	10 000	-	-	(10 000)	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	178 639	37 050	-	(205 689)	-	-	-	-	10 000
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	71 126	621 667	-	(542 576)	-	-	-	-	150 217
	5580	за 2017г.	104 627	331 889	-	(365 390)	-	-	-	-	71 126
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	30 339	364 616	-	(275 460)	-	-	-	-	119 495
	5581	за 2017г.	73 050	262 902	-	(305 613)	-	-	-	-	30 339
авансы полученные	5562	за 2018г.	16 391	57 392	-	(60 596)	-	-	-	-	13 187
	5582	за 2017г.	15 189	11 514	-	(43 094)	-	-	-	-	16 391
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	22 068	34 734	-	(50 603)	-	-	-	-	6 199
	5583	за 2017г.	11 768	17 136	-	(6 836)	-	-	-	-	22 068
кредиты	5564	за 2018г.	-	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	3 313	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	2 328	154 925	-	(155 917)	-	-	-	-	1 336
	5586	за 2017г.	4 620	40 337	-	(42 629)	-	-	-	-	2 328
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	81 126	621 667	-	(552 576)	-	X	X	X	150 217
	5570	за 2017г.	283 266	368 939	-	(571 079)	-	X	X	X	81 126

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	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	235 869	225 991
Расходы на оплату труда	5620	28 114	37 337
Отчисления на социальные нужды	5630	10 324	11 539
Амортизация	5640	1 786	3 567
Прочие затраты	5650	194	-
Итого по элементам	5660	276 287	278 434
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	276 287	278 434

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2018г.	5910	-	-	-	-
	за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2018г.	5911	-	-	-	-
	за 2017г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Васенев Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ

425200, п. Медведево, ул. Гагарина, 2 а
р/с 40702810306000000659,
Банк "Йошкар-Ола" г. Йошкар-Ола
к/счет 30101810300000000889
ИНН 1207000062 БИК 048860889
ОКОНХ 61110 ОКПО 03914232
тел: 58-26-83, 58-60-75ф

МЕДВЕДЕВСКАЯ ПМК

Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0003.3-2011-1207000062-С от 27 октября 2011г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 г.
Производственного кооператива «Медведевская ПМК»
(часть №2)

1. Основные сведения об организации

ПК «Медведевская ПМК» ИНН 1207000062 КПП 120701001 зарегистрирована 12.04.1995 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Республике Марий Эл за ОГРН 1021201050782.

Юридический адрес организации: 425200, Республика Марий Эл, Медведевский район, пгт Медведево, ул.Гагарина дом 2 «а».

Почтовый адрес: 425200, Республика Марий Эл, Медведевский район, пгт Медведево, ул.Гагарина дом 2 «а».

На 31.12.2018г. уставный капитал в размере 10 819 000,00 (десять миллионов) рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ПК «Медведевская ПМК» за 2018 год сформирована организацией по Российским стандартам бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ).

Основным видом деятельности ПК «Медведевская ПМК» является производство общестроительных работ по возведению зданий. Так же на базе ПК «Медведевская ПМК» открыты цеха по производству пластиковых окон и сварочный цех. Производственно-финансовая деятельность осуществлялась кооперативом на протяжении всего периода 2018 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

За 2018 год были сданы в эксплуатацию следующие объекты:

1. Капитальный ремонт зданий и наружных коммуникаций ГБУ РМЭ «Станция скорой медицинской помощи г. Йошкар-Олы»;
2. Проведение работ по капитальному ремонту общего имущества многоквартирного дома, расположенного по адресу: РМЭ посёлок Морки, улица Мира, дом 26;
3. Ремонт столовой в здании бытового корпуса для нужд Йошкар-Олинской ТЭЦ-2;
4. Ремонт здания ОВК в рамках устранения предписаний Ростехнадзора для нужд Йошкар-Олинской ТЭЦ-2;
5. Приведение здания ВК в соответствие с требованиями НТД по результатам ЭПБ для нужд Йошкар-Олинской ТЭЦ-2;
6. Капитальный ремонт здания и сооружения Альметьевского и Камского цехов;

7. Капитальный ремонт водоводов Альметьевского и Камского цехов, арендованных ООО «УТПЖ для ППД».

ПК «Медведевская ПМК» в 2018 году выполнила строительно-монтажных работ на сумму – 281 160 тыс. руб. (генподряд с НДС), в том числе собственными силами – 150 721 тыс. руб.

Непрерывность деятельности.

В 2018 году ПК "Медведевская ПМК" не планирует прекращение или существенное сокращение объемов СМР.

Запланировано строительство следующих объектов:

- Жилой дом по ул. Фестивальной;
- Детский сад в городе Чебоксары;
- Детский сад в городе Волжск;
- Филармония;
- Жилой дом в д. Мышино;
- Храм Ильи Пророка в пгт Килемары

и другие объекты.

Труд и заработная плата.

Наименование	Ед.измер.	2018	2017	Удельный вес, %
Объем СМР своими силами (без НДС)	Тыс.руб.	150 721,4	200 458,4	75
Среднесписочная численность: -работающих	Чел.	96	138	70
-рабочих	Чел.	46	60	77
Выработка на одного -работающего	Руб.	1 570 015	1 452 590	108
-работника СМР	Руб.	3 276 552	3 340 973	98
ФОТ	Тыс.руб.	28 437	37 018,5	77
Средняя заработная плата	Руб.	22 960	22 354	103

2. Состав членов исполнительных и контрольных органов ПК «Медведевская ПМК»

1. Председатель — Васенев Юрий Леонидович
2. Зам.председателя по производству — Уйранов Сергей Геннадьевич
3. Главный бухгалтер — Максимова Екатерина Юрьевна
4. Бухгалтер по материалам — Галлямова Наталья Сергеевна
5. Бухгалтер по зарплате — Долгорукова Мария Анатольевна
6. Инженер ОК секретарь — Симонова Наталья Николаевна

7. Начальник ПТО — Васильевна Любовь Сергеевна
8. Инженер ПТО — Луценко Ольга Дмитриевна
9. Инженер по охране труда и ТБ — Яковлева Надежда Сергеевна
10. Прораб — Васенев Артём Юрьевич
11. Прораб — Кузьминых Федор Леонидович
12. Прораб — Санников Игорь Евгеньевич
13. Начальник сварочного цеха — Рачков Дмитрий Владимирович
14. Линейный механик, энергетик — Михайлов Артём Герантьевич
15. Механик по автотранспорту — Бастраков Александр Вениаминович
16. Экспедитор — Фатыхов Зульфариз Зулькафильевич
17. Программист-бухгалтер — Слепнева Елена Николаевна

3. Информация о связанных сторонах

Зарплата основного управленческого персонала организации за 2018 год, составила — 4 279 735(Четыре миллиона двести семьдесят девять тысяч семьсот тридцать пять) рублей.

4.Основные положения учетной политики за 2018 год.

При формировании своей бухгалтерской отчетности Производственный кооператив «Медведевская ПМК» соблюдает общие требования к бухгалтерской отчетности, изложенные в Положении по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденном приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, в Приказе Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" - Приказ N 66н.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Кооператив не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам кооперативом в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями за выполненные работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации .

Размер резерва по сомнительным долгам составляет 564 679,89 рублей.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, признается в соответствии с п. 12 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

- 20 "Основное производство";
- 23 «Вспомогательное производство»;
- 25 «Общепроизводственные расходы»;
- 26 «Общехозяйственные расходы».

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Распределение общепроизводственных расходов, учитываемых по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» осуществляется пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг).

Общехозяйственные затраты, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Строительные материалы учитываются на счете 10.8. На нем учитывается наличие и движение материалов, используемых непосредственно в процессе строительных и монтажных работ, для изготовления строительных деталей, для возведения и отделки конструкций и частей зданий и сооружений, строительные конструкции и детали, а также другие материальные ценности, необходимые для нужд строительства.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется, исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

Затраты, которые были ранее учтены организацией **в составе расходов будущих периодов** с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами, согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007). В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных отсутствуют. На отчетную дату была произведена инвентаризация по результатам которой выявлено, что не использованных отпусков не имеется.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Годовая инвентаризация имущества, финансовых обязательств проводится в соответствии с требованиями Федерального закона о бухгалтерском учете, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. №34-Н.

5. Информация о событиях после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, которые имели место в период между отчетной даты и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год отсутствуют.

Председатель ПК «Медведевская ПМК» Васенев Ю.Л.

01.03.2019 г.

М.П.