

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.
ГУП РБ Издательский дом "Республика Башкортостан" (тыс.руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка	
				первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	5110	за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()	()
	5101	за 20 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	5111	за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()	()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5120			
	5122			

с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На ____ 31 декабря 20 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 19 ____ г. ²	На 31 декабря 20 18 ____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы, на начало года	Изменения за период		Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы, на конец года
				поступило	выбыло	
НИОКР - всего	5140	за 20 20 ____ г. ¹				
	5150	за 20 19 ____ г. ²				
	5141	за 20 20 ____ г. ¹				
в том числе:	5151	20 19 ____				

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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. ¹			()	()	
	5170	за 20 19 г. ²			()	()	
	5161	за 20 20 г. ¹			()	()	
	5171	за 20 19 г. ²			()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов -	5180	за 20 20 г. ¹			()	()	
	5190	за 20 19 г. ²			()	()	
	5181	за 20 20 г. ¹			()	()	
	5191	за 20 19 г. ²			()	()	

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате постройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или уменьшена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. 2	0	(	(	)	0
	5250	за 20 19 г. 2	60	(	(	)	0
	5241	за 20 20 г. 2	0	(	(	)	0
Модель СВМ-500*700	5251	за 20 19 г. 2	60	(	(	)	0

2.4. Иное использование основных средств	Код	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5280	17462	12 142	16
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5283	271815	281 603	16
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	5286	0	0	0

с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода			
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка 7		выбыло (погашено)		перво- начальная стоимость		накопленная корректи- ровка 7	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка 7
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	73			()				73			
	5311	за 20 19 г. ²	73			()				73			
	5302	за 20 20 г. ¹	73			()				73			
	5312	за 20 19 г. ²	73			()				73			
	5303	за 20 20 г. ¹				()							
	5313	за 20 19 г. ²				()							
	5304	за 20 20 г. ¹				()							
	5314	за 20 19 г. ²				()							
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹				()							
	5315	за 20 19 г. ²				()							
	5306	за 20 20 г. ¹				()							
		5316	за 20 19 г. ²			()							
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 20 г. ¹	73			()				73			
	5310	за 20 19 г. ²	73			()				73			

с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-		
в том числе:	5321	-		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
(группы, виды)				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	38 434		205 001	(196 442)				46 993	()
	5420	за 20 19 г. ²	37 046		192 742	(191 354)				38 434	()
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹	34 349		99 882	(93 493)				40 738	()
Сырье и материалы	5421	за 20 19 г. ²	33 889		131 753	(131 293)				34 349	()
Товары для перепродажи	5402	за 20 20 г. ¹	880		4 707	(2 383)				3 204	()
	5422	за 20 19 г. ²	674		4 019	(3 813)				880	()
Готовая продукция	5403	за 20 20 г. ¹	2 769		100 085	(99 853)				3 001	()
	5423	за 20 19 г. ²	2 114		56 867	(56 212)				2 769	()
Расходы будущих периодов	5404	за 20 20 г. ¹	436		327	(713)				50	()
	5424	за 20 19 г. ²	369		103	(36)				436	()
	5405	за 20 20 г. ¹				()					X
	5425	за 20 19 г. ²				()					X

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:	5441			
	5442			
Запасы, находящиеся в залоге по Договору, - всего	5445			
в том числе:	5446			
	5447			

с. 10

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	поступление	погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
							в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	спписание на финансовый результат ^в				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹		(	5 821	(		(		5 821	(
	5521	за 20 19 г. ²		((((
в том числе:	5502	за 20 20 г. ¹		(	5 518	(		(		5 518	(
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 20 19 г. ²		((((
Прочие	5503	за 20 20 г. ¹		(	303	(		(		303	(
	5523	за 20 19 г. ²		((((
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	56 088	(5 331	996 504	(991 307	(3 210	(1646		58 075	(3 685	
	5530	за 20 19 г. ²	49 360	(	832 710	(825 737	(245			56 088	(5 331	
в том числе:	5511	за 20 20 г. ¹	5 684	(	84 883	(82 733	(508			7 326	(
Авансы выданные	5531	за 20 19 г. ²	8 995	(	88 733	(92 042	(2			5 684	(
Расчеты с бюджетом	5512	за 20 20 г. ¹	6 382	(	84 414	(86 901	(			3 895	(
	5532	за 20 19 г. ²		(	75 006	(68 624	(			6 382	(
Расчеты с внебюджетными фондами	5513	за 20 20 г. ¹	4 594	(	79 972	(79 415	(			5 151	(
	5533	за 20 19 г. ²	5 626	(	104 038	(105 070	(			4 594	(
Расчеты с покупателями и заказчиками	5514	за 20 20 г. ¹	34 791	(5 206	533 455	(535 337	(2 702	1521		30 207	(3 685	
	5534	за 20 19 г. ²	31 430	(	537 306	(533 702	(243			34 791	(5 206	
Прочие	5515	за 20 20 г. ¹	4 637	(125	213 780	(206 921	(	125		11 496	(
	5535	за 20 19 г. ²	3 309	(	27 627	(26 299	(			4 637	(125	
	5500	за 20 20 г. ¹	56 088	(5 331	1 002 325	(991 307	(3 210	1646	x	63 896	(3 685	
Итого	5520	за 20 19 г. ²	49 360	(	832 710	(825 737	(245		x	56 088	(5 331	

и

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ²				На 31 декабря 2019 г. ²		На 31 декабря 2020 г. ⁴		На 31 декабря 2021 г. ²	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5 821								1 177	
в том числе:											
Авансы выданные	5541									46	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	5 518								1 131	
Прочие	5543	303									

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода		
				поступление		погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных	причитающиеся проценты, штрафы		на финансовый результат ⁸	списание			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹		420 330		(	)	(	420 330		
	5571	за 20 19 г. ²				()	(
в том числе: прочие	5552	за 20 20 г. ¹		420 330		(	)	(	420 330		
Прочие	5572	за 20 19 г. ²				()	(
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	101 925	1 408 203		(	1 445 716	)	(	236	64 176
	5580	за 20 19 г. ²	97 764			(	1 473 024	)	(	654	101 925
в том числе:	5561	за 20 20 г. ¹	2 028	623 852		(	625 508	)	(		372
Задолженность перед персоналом	5581	за 20 19 г. ²	3 344	586 649		(	587 965	)	(		2 028
Расчеты с бюджетом	5562	за 20 20 г. ¹	13 219	97 902		(	99 236	)	(		11 885
	5582	за 20 19 г. ²	11 107	84 027		(	81 913	)	(	2	13 219
Расчеты с внебюджетными фондами	5563	за 20 20 г. ¹	3 188	105 358		(	106 285	)	(	10	2 251
	5583	за 20 19 г. ²	353	84 152		(	81 294	)	(	23	3 188
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5564	за 20 20 г. ¹	5 524	269 332		(	264 077	)	(	202	10 577
	5584	за 20 19 г. ²	8 434	283 479		(	286 346	)	(	43	5 524
Расчеты с покупателями и заказчиками	5565	за 20 20 г. ¹	76 355	294 862		(	329 002	)	(	24	42 191
	5585	за 20 19 г. ²	72 615	399 398		(	395 549	)	(	109	76 355

.. Прочие	5566	за 20 20 г. 1	1 611	16 897	(21 608 )	(	-3 100
	5586	за 20 19 г. 2	1 911	40 134	(39 957 )	(	1 611
	5550	за 20 20 г. 1	101 925	1 828 533	(1 445 716 )	(	484 506
	5570	за 20 19 г. 2	97 764	1 477 839	(1 473 024 )	(	101 925
Итого							

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря # 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 201 8 г.
Итого				
в том числе:				
Прочие				
	5590	420330		
	5591		-	
	5592	420330	-	
	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20
Материальные затраты	5610	125 816	142 669
Расходы на оплату труда	5620	570 958	542 754
Отчисления на социальные нужды	5630	170 439	156 907
Амортизация	5640	21 502	20 454
Прочие затраты	5650	120 453	88 456
Итого по элементам	5660	1 009 168	951 240
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 009 168	951 240

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 211	23 827	(23 694)	(201)	22 143
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	22 211	23 827	(23 694)	(201)	22 143

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	5800		
в том числе:	5801		
	5802		
	5810		
Выданные - всего	5811		
в том числе:	5812		
	5813		

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г. ¹		За 20 19 ____ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901	503 888		451 170	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
				()	()
Бюджетные кредиты - всего	5910				
	5920				

20 ____ г.¹
20 ____ г.²

Руководитель _____ Ягафаров Ф.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Захарова Г.Н.

20 21 г.



Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.