

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)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб., млн. руб.) по ГУП РБ ИД "Республика Башкортостан"
**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	
			На начало года	выбыло	начислено	убыток	переоценка	На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	амортизация Ции	от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 17 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5110	за 20 16 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
В том числе:		за 20 г. ²		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

0710005 с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
В том числе:				

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря	На 31 декабря
..

Наименование показателя	Код	20 17 г. ⁴	20 16 г. ²	20 15 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 г. ²		(-)		(-)	(-)	-	(-)

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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	на конец периода	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 17 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-	
		за 20 16 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-	
в том числе:		за 20 г. ²		(-)	(-)	(-)	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-	
		за 20 16 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-	
в том числе:		за 20 г. ²		(-)	(-)	(-)	-	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переводенка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 20 17 г. ¹	451 947,00	(302 561,00)	5 560,00	(28 184,00)	27 515,00	(24 083,00)			429 323,00	(299 129,00)	
		за 20 16 г. ²	463 811,00	(299 363,00)	14 762,00	(26 626,00)	25 587,00	(28 786,00)			451 947,00	(302 561,00)	
в том числе:													
Здания		за 20 16 г.	127316,00	(46082,00)		(5,00)	5,00	(2629,00)			127 311,00	(48 706,00)	
Здания		за 20 17 г.	127311,00	(48706,00)		()		(2478,00)			127 311,00	(51 184,00)	
Машины и оборудование		за 20 16 г.	257311,00	(202054,00)	3531,00	(13046,00)	12955,00	(17050,00)			247 796,00	(206 149,00)	
Машины и оборудование		за 20 17 г.	247736,00	(206149,00)	359,00	(21449,00)	21056,00	(12367,00)			226 706,00	(197 460,00)	
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 16 г.	5538,00	(4168,00)	50,00	(1304,00)	1304,00	(496,00)			4 284,00	(3 362,00)	
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 17 г.	4284,00	(3362,00)		(1243,00)	1243,00	(125,00)			3 041,00	(2 244,00)	
Прочие		за 20 16 г.		()	1031,00	(5,00)	5,00	(767,00)			1 026,00	(762,00)	
Прочие		за 20 17 г.	1026,00	(762,00)		()		(186,00)			1 026,00	(948,00)	
Сооружения		за 20 16 г.	1462,00	(1107,00)		(942,00)	755,00	(21,00)			520,00	(373,00)	
Сооружения		за 20 17 г.	520,00	(373,00)		()		(71,00)			520,00	(444,00)	
Транспортные средства		за 20 16 г.	72184,00	(45952,00)	10150,00	(11324,00)	10563,00	(7820,00)			71 010,00	(43 209,00)	

Транкапитальные средства	за 20 17 г.		71010,00		(43209,00)		5201,00		(5492,00)		5216,00		(8856,00)		70 719,00		(46 849,00)	
	Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
ценности - всего	5230	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
в том числе:		за 20 г.		(-)		(-)		(-)		(-)		(-)		(-)		(-)		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				запраты 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 20 17 г. ¹	103,00	-	(-)	(-)	103,00	
	5250	за 20 16 г. ²	103,00	-	(-)	(-)	103,00	
в том числе:		за 20 16 г. ²	103,00		(-)	(-)	103,00	
ПСД		за 20 17 г. ²	103,00		(-)	(-)	103,00	

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

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹		За 20 16 г. ²	
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:		()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	10	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282		0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1309	1309	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284		400	400
Основные средства, переведенные на консервацию	5285		0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286		0	0

3. Финансовые вложения

0710005 с. 7

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7
						первоначальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г. 1	282,00	-	-	(208,00)	-	-	-	74,00	-
	5311	за 20 16 г. 2	282,00	-	-	(-)	-	-	-	282,00	-
в том числе:											
Прочие		за 20 16 г. 2	282	-	-	(-)	-	-	-	282,00	-
Прочие		за 20 17 г. 2	282	-	-	(208)	-	-	-	74,00	-
Прочие		за 20 г. 2				(-)					
Краткосрочные - всего	5305	за 20 17 г. 1	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
5315		за 20 16 г. 2	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:											
		за 20 г. 2				(-)					
Финансовых вложений -	5300	за 20 17 г. 1	282,00	-	-	(208,00)	-	-	-	74,00	-
Итого	5310	за 20 16 г. 2	282,00	-	-	(-)	-	-	-	282,00	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 8

Наименование показателя	Код	На 1 декабря 2017 г. 4	На 31 декабря 2016 г. 2	На 31 декабря 2015 г. 5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				

Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего в том числе:	5325		
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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 20 17 г. ¹	55 304,00	()	197 731,00	(212 815,00)		x	40 220,00	()
	5420	за 20 16 г. ²	42 552,00	()	294 839,00	(282 087,00)		x	55 304,00	()
В том числе:										
Головая продукция		за 20 16 г. ²	6321	()	115312	(115461)			6 172,00	()
Головая продукция		за 20 17 г. ²	6172	()	78500	(77798)			6 874,00	()
Сырье и материалы		за 20 16 г. ²	31513	()	157316	(144215)			44 614,00	()
Сырье и материалы		за 20 17 г. ²	44614	()	110032	(122838)			31 808,00	()
Товары для перепродажи		за 20 16 г. ²	4718	()	22211	(22411)			4 518,00	()
Товары для перепродажи		за 20 17 г. ²	4518	()	9199	(12179)			1 538,00	()

4.2. Запасы в залого

0710005 с. 9

Наименование показателя	Код	На 1 декабря 2017 г. ¹	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			

В том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В том числе:				

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		выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомни-гельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸				восста-новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г. 1	5 356,00	(-)	198,00	-	(86,00)	(4 700,00)	(-)	768,00	(-)	
	5521	за 20 16 г. 2	4 493,00	(-)	2 329,00	-	(507,00)	(959,00)	(-)	5 356,00	(-)	
в том числе:												
Авансы выданные		за 20 16 г. 2	4107,00	(-)	1500,00	-	(143,00)	(764,00)	(-)	4 700,00	(-)	
Авансы выданные		за 20 17 г. 2	4700,00	(-)	143,00	-	(-)	(4700,00)	(-)	143,00	(-)	
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 16 г. 2	248,00	(-)	829,00	-	(226,00)	(195,00)	(-)	656,00	(-)	
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 17 г. 2	656,00	(-)	55,00	-	(86,00)	(-)	(-)	625,00	(-)	
Прочие		за 20 16 г. 2	138,00	(-)	-	-	(138,00)	(-)	(-)	-	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. 1	66 304,00	(-)	639 525,30	-	(683 324,30)	(-)	(-)	97 520,00	(-)	
в том числе:	5530	за 20 16 г. 2	75 430,00	(-)	943 643,00	-	(952 387,00)	(382,00)	(-)	66 304,00	(-)	
Авансы выданные		за 20 16 г. 2	23274,00	(-)	94254,00	-	(84255,00)	(-)	(-)	33 273,00	(-)	
Авансы выданные		за 20 17 г. 2	33273,00	(0,00)	68498,00	-	(50017,00)	(-)	(-)	51 754,00	(-)	
Прочие		за 20 16 г. 2	9915,00	(-)	197389,00	-	(197863,00)	(-)	(-)	9 441,00	(-)	
Прочие		за 20 17 г. 2	9441,00	(-)	48553,30	-	(54653,30)	(-)	(-)	3 341,00	(-)	

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 17 г. ²	29410,00	241090,00	(237782,00)	()	32 718,00
	5550 за 20 17 г. ¹	152 574,00	1 466 337,70	(1 455 675,70)	()	
Итого	5570 за 20 16 г. ²	149 223,00	1 781 646,00	(1 778 084,00)	(211,00)	152 574,00

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

07/10005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 1 декабря 2017 г. ⁴	На 31 декабря # 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 20 17 г. ¹	за 20 16 г. ²
Материальные затраты	5610	88131	140323
Расходы на оплату труда	5620	449260	470867
Отчисления на социальные нужды	5630	134951	140989
Амортизация	5640	24083	28024
Прочие затраты	5650	167599	140073
Итого по элементам	5660	864 024,00	920 276,00
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	864 024,00	920 276,00

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 934,00	6 151,00	(1 973,00)	(-)	6 112,00
в том числе:						
Резерв отпусков		1934	6151	(1973)	()	6112

8. Обеспечения обязательств

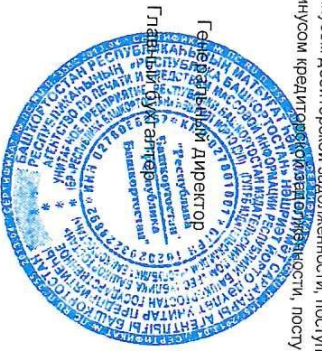
Наименование показателя	Код	На 1 декабря 2017 г. 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. 1		За 20 16 г. 2	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		334609,3		308867,8
в том числе:					
на текущие расходы	5901		334609,3		299221,8
на вложения во внеоборотные активы	5905				9646
Бюджетные кредиты - всего	20				
в том числе:					
(наименование цели)	20				

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, предстоящий период.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуют соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ", разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
7. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторов (кредитовых обязательств), поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



В.М. Хакимова

В.М. Хакимова

Р.Ф. Зайдуллина