

**Пояснительная записка
к Бухгалтерской отчетности за 2018 год
по ГУП РБ ИД «Республика Башкортостан»**

Государственное унитарное предприятие Республики Башкортостан Издательский дом «Республика Башкортостан», созданное в 1906 году, в дальнейшем именуемое «Предприятие», отнесено к государственной собственности Республики Башкортостан в соответствии с распоряжением Кабинета Министров Республики Башкортостан от 19 ноября 1998 года № 898-р.

В соответствии с Распоряжением Правительства Республики Башкортостан от 15 декабря 2014 года № 1406-р 31 марта 2015 года проведена реорганизация государственных унитарных предприятий Республики Башкортостан и казенных предприятий Республики Башкортостан путем присоединения их к государственному унитарному предприятию Республики Башкортостан Издательский дом «Республика Башкортостан». Предприятие 13 апреля 2015 года создало и зарегистрировало 77 филиалов, после проведения оптимизационных мероприятий количество филиалов снизилось до 68. В результате реорганизации Уставный капитал предприятия составил 44 119 т. руб.

Предприятие специализируется на издательской и полиграфической деятельности в соответствии с Уставом предприятия. Применяет Общую систему налогообложения.

За отчетный период получено и израсходовано субсидий из бюджета РБ на сумму 339910,1 т.р. (в т.ч. 3388,6- субсидия на создание 3 месячного запаса бумаги), из бюджета РФ – 33646,7 т.р., целевое финансирование составило – 396,0 т.р. Остаток финансирования в виде грантов Главы Республики Башкортостан составил 3,9 млн.руб. Денежные средства поступили в декабре 2018г. филиалам «Журналы Башкортостана» - 2371,0 тыс.руб. и «Башкортостан»- 1600,0 тыс.руб. (Средства будут освоены в 2019 году в соответствии с доп.соглашением № 1 от 24.12.2018г.)

Выручка от реализации товаров и услуг за 2018 год составила 511866,0 тыс. руб., что на 30616,0 тыс.руб. меньше по сравнению с предыдущим годом. Это связано с тем, что доходы уменьшились:

- от подписки на 14570,0 т.р. за счет сокращения тиража в связи с развитием интернета;

- от рекламы на 6451,0 т.р. в связи с падением тиражей, объема и периодичности, красочности газетной продукции с внешнего рынка, сокращения количества коммерческих газет;

-от прочей и полиграфической деятельности на 9595,0 т.р. в связи с проведением конкурсных процедур на полиграфические услуги и невозможностью сокращения цен ниже стоимости бумаги.

Прямые затраты на производство продукции составили 571604,0 тыс. руб., что на 9077,0 тыс.руб. меньше к предыдущему году. Расходы уменьшились в связи с проведением аукционов на полиграфические услуги, расходные материалы, цена контрактов оказалась ниже первоначальной цены.

Коммерческие и управленческие расходы составили 305644,0 тыс. руб., что на 22301,0 тыс.руб. больше к предыдущему периоду. Расходы увеличились в связи с тем, что проиндексирована зарплата сотрудникам с установлением надбавок к месячному должностному окладу работников.

Проценты к получению по банковским депозитам составили 868,0 тыс.руб.

Прочие доходы составили 404592,0 тыс.руб., что на 49176,0 тыс.руб. больше к предыдущему году. Прочие доходы возросли в связи с тем, что из бюджета РФ за 2018г. получено и использовано субсидии больше на сумму 13001,6 т.р. по сравнению с прошлым годом, из бюджета РБ – на 26130,0 т.р., доходы от сдачи в аренду помещений, реализации имущества и амортизации основных средств, приобретенных за счет бюджетных средств возросли на 10044,4 т.р.

Прочие расходы составили 30876,0 тыс.руб., что на 7678,0 тыс.руб. больше к предыдущему году. Прочие расходы возросли в связи с созданием резерва по сомнительным долгам на сумму 5616,0 т.р. и списанием убытка от порчи имущества по решению суда на 2062 т.р.

С учетом расчетов по налогам, чистая прибыль по форме 2 - «Отчет о прибылях и убытках» составила 4980,0 тыс. руб.

На 31 декабря 2018 года в первом разделе баланса «Внеоборотные активы» составили 121522,0 тыс.руб., в т.ч. по «Основным средствам» отражена остаточная стоимость основных средств в сумме 121389,0 тыс. руб., «Финансовые вложения» - 73,0 тыс.руб, «Прочие внеоборотные активы» - 60,0 тыс.руб. Амортизация объектов основных средств и доходных вложений производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Во втором разделе баланса «Оборотные активы» составили 226963,0 тыс.руб., в т.ч. «Запасы» - 37046,0 тыс.руб.

«Дебиторская задолженность» составляет в сумме 49360,0 тыс. руб:

- Расчеты по авансам выданным – 8950,0 тыс.руб.;
- Расчеты с покупателями и заказчиками – 27112,0 тыс.руб.;
- Расчеты с учредителями –1229,0 тыс.руб.;
- Расчеты по налогам и сборам в бюджет и внебюджетные фонды-8768,0 тыс.руб.;
- Расчеты с подотчетными лицами и с персоналом по прочим операциям-101,0 тыс.руб.;
- Расчеты по имущественному страхованию 513 тыс.руб.;
- Расчеты по претензиям— 325 тыс.руб.;
- Расчеты с дебиторами по обеспечению гос.контрактов – 1863 тыс.руб.;
- Расчеты с арендаторами по коммунальным услугам – 499 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность составила 1177,4 т.р. Просроченная дебиторская задолженность увеличилась по сравнению с прошлым годом на 409,4 т.р. (за прошлый год просроченная дебиторская задолженность составила -768,0т.р.). Увеличение дебиторской задолженности произошло по филиалу «Кызыл тан» из-за непоступления средств от реализации подписного тиража ООО «Наше дело», ООО «Прит», МУП «Уфа-печать», ООО «Ваш выбор».

«Денежные средства и денежные эквиваленты» - 140557,0 тыс.руб.

Материально-производственные запасы в залог не передавались, резерв под обесценение материальных ценностей не создавался.

На 31 декабря 2018 года в третьем разделе баланса «Капитал и резервы» составили 152496,0 тыс.руб., в т.ч.:

«Уставный капитал» в сумме 44119,0 т.руб.;

«Добавочный капитал» в сумме 22173,0 т.руб.;

«Резервный капитал» в сумме 2206,0 т.руб.

«Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в сумме 83998,0 тыс.руб.

В четвертом разделе баланса «Долгосрочные обязательства» составили 8235,0 тыс.руб., в т.ч.

«Отложенные налоговые обязательства» в сумме 4248,0 тыс.руб.;

«Прочие обязательства» в сумме 3987,0 тыс.руб.

В пятом разделе баланса «Краткосрочные обязательства» составили 187754,0 тыс.руб., в т.ч.:

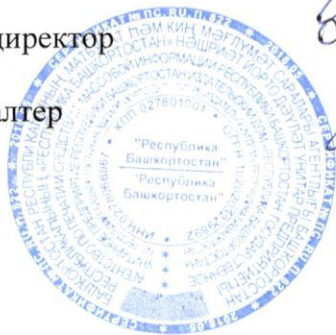
«Кредиторская задолженность» в сумме 97764,0 тыс. руб.;

- Задолженность поставщикам, подрядчикам – 8434,0 тыс. руб.;
 - Задолженность в бюджет и внебюджетные фонды – 11342,0 тыс. руб.;
 - Задолженность по заработной плате – 3344,0 тыс. руб.;
 - Авансы за подписку -74537,0 тыс.руб.
 - Расчеты по исполнительным документам сотрудников-26,0 тыс.руб.
 - Расчеты по депонированным суммам по зарплате-15,0 тыс.руб.
 - Профсоюзные взносы – 66,0 тыс.руб.
 - «Доходы будущих периодов» - 67775,0 тыс.руб.
 - «Оценочные обязательства» - 22215,0 тыс.руб.
- Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28.02.2018г.



В. М. Хакимова

Р.Ф.Зайдуллина