

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО "Красноярскэнергосбыт"  
за 2014 год**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период						На конец отчетного периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		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 2014 г.	259	(259)								259	(259)
	5110	за 2013 г.	259	(259)								259	(259)
в том числе: программы ЭВМ, базы данных	5101	за 2014 г.	259	(259)								259	(259)
	5111	за 2013 г.	259	(259)								259	(259)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 года	на 31 декабря 2013 года	на 31 декабря 2012 года
Всего,	5120	259	259	259
в том числе программный продукт "Енисей"	5121	259	259	259

660133, г. Красноярск,  
ул. Партизана Железняка, 46  
Межрайонная инспекция  
Федеральной налоговой службы по  
крупнейшим налогоплательщикам  
по Красноярскому краю  
Отдел работы с налогоплательщиками  
ПРИНЯТО  
«30» 03 2015 г.  
Левданская ФИО инспектора



## 2. Основные средства

### 2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период						На конец отчетного периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета вложения доходности в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	860 999	(274 233)	96 543	(27 848)	13 849	(74 912)	0	0	929 694	(335 296)
	5210	за 2013 г.	704 391	(208 284)	158 482	(1 874)	1 725	(67 674)	0	0	860 999	(274 233)
в том числе: здания	5201	за 2014 г.	358 763	(41 385)	36 517			(11 416)			395 280	(52 801)
	5211	за 2013 г.	292 153	(32 116)	66 610			(9 269)			358 763	(41 385)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2014 г.	1 642	(425)				(66)			1 642	(491)
	5212	за 2013 г.	1 642	(349)				(76)			1 642	(425)
машины и оборудование	5203	за 2014 г.	411 694	(181 435)	56 936	(24 770)	10 843	(51 038)			443 860	(221 630)
	5213	за 2013 г.	330 126	(135 382)	82 507	(939)	791	(46 844)			411 694	(181 435)
транспортные средства и передвижная техника	5204	за 2014 г.	72 401	(42 721)	2 849	(2 800)	2 737	(11 016)			72 450	(51 000)
	5214	за 2013 г.	64 250	(33 881)	9 070	(919)	919	(9 759)			72 401	(42 721)
административно-хозяйственный инвентарь	5205	за 2014 г.	10 831	(7 262)	66	(135)	126	(1 277)			10 762	(8 413)
	5215	за 2013 г.	10 799	(5 665)	45	(13)	12	(1 609)			10 831	(7 262)
земельные участки	5206	за 2014 г.	4 376	0	175						4 551	0
	5216	за 2013 г.	4 126	0	250						4 376	0
прочие основные средства	5207	за 2014 г.	1 292	(1 005)		(143)	143	(99)			1 149	(961)
	5217	за 2013 г.	1 295	(891)		(3)	3	(117)			1 292	(1 005)

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	прочее выбытие	принята к учету в качестве основных средств или увеличена их стоимость	
Незаконченное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств- всего	5240	за 2014 г.	79 475	64 221	(16 810)	(81 600)	45 286
	5250	за 2013г.	138 281	106 456	(6 780)	(158 482)	79 475
в том числе: незавершенное строительство	5241	за 2014 г.	70 246	51 054	0	(81 600)	39 700
	5251	за 2013 г.	109 106	66 365	(2 160)	(103 065)	70 246
в том числе: -строительство объектов	5241.1	за 2014 г.	70 246	51 054	0	(81 600)	39 700
	5251.1	за 2013 г.	100 309	66 365	(2 160)	(94 268)	70 246
-долевое строительство	5241.2	за 2014 г.	0	0		0	0
	5251.2	за 2013 г.	8 797	0		(8 797)	0
Незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	5242	за 2014 г.	9 229	13 167	(16 810)	0	5 586
	5252	за 2013 г.	29 175	40 091	(4 620)	(55 417)	9 229
в том числе: земельных участков	5242.1	за 2014 г.	81	141	(175)	0	47
	5252.1	за 2013 г.	60	271		(250)	81
приобретение основных средств	5242.2	за 2014 г.	9 148	13 026	(16 635)	0	5 539
	5252.2	за 2013 г.	29 115	39 820	(4 620)	(55 167)	9 148

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

Наименование показателя	Код	2014	2013
Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции- всего	5260	81 600	103 065
в том числе: здания		33 336	50 060

#### 2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	2014	2013	2012
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3 157	1 152	1 152
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	158 867	161 451	10 079
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	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период				На конец отчетного периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло		начисленные проценты	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные вложения- всего	5301	за 2014 г.									
	5311	за 2013г.									
Краткосрочные вложения- всего	5305	за 2014 г.									
	5315	за 2013г.									
финансовые вложения- итого	5300	за 2014 г.									
	5310	за 2013г.									

#### 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014	на 31 декабря 2013	на 31 декабря 2012
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период					На конец отчетного периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение	поступления и затраты	выбыло		убытки от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	первоначальная стоимость	величина резерва под снижение
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	31392	0	9 572 716	(9 570 721)	0	0	0	33 387	0
	5420	за 2013г.	27792	0	9 049 709	(9 046 109)	0	0	0	31 392	0
в том числе:											
топливо	5401	за 2014 г.	1386		15 002	(15 106)				1 282	0
	5421	за 2013г.	1575		15 197	(15 386)				1 386	0
сырье и основные материалы	5402	за 2014 г.	10756		24 781	(35 324)				213	0
	5422	за 2013г.	10514		39 942	(39 700)				10 756	0
Запасные части	5403	за 2014 г.	7261		2 523	(3 421)				6 363	0
	5423	за 2013г.	7308		4 588	(4 635)				7 261	0
Строительные материалы	5404	за 2014 г.			17	(17)				0	0
	5424	за 2013г.								0	0
Специальная оснастка и спец. одежда	5405	за 2014 г.	1377		1 189	(1 642)				924	0
	5425	за 2013г.	1599		1 833	(2 055)				1 377	0
Прочие материалы	5406	за 2014 г.	3731		68 837	(53 077)				19 491	0
	5426	за 2013г.	4244		15 529	(16 042)				3 731	0
Готовая продукция и товары для перепродажи	5407	за 2014 г.	6416		9 459 304	(9 461 527)				4 193	0
	5427	за 2013г.	2049		8 972 038	(8 967 671)				6 416	0
Расходы будущих периодов	5408	за 2014 г.	465		1 063	(607)				921	0
	5428	за 2013г.	503		582	(620)				465	0

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период						На конец отчетного периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		изменение резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся по сделке проценты, штрафа и другие начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	0	-	81 922	0	0	0	0	0	81 922	0
	5521	за 2013г.	720	-	0	0	(240)	0	0	(480)	0	0
в том числе покупатели и заказчики	5502	за 2014 г.	-	-	81 922	-	-	-	-	0	81 922	0
	5522	за 2013г.	720	-	-	-	(240)	-	-	(480)	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	4 575 714	(814 383)	48 025 074	118 287	(47 394 963)	0	(1 079 573)	-	5 324 112	(1 893 956)
	5530	за 2013г.	4 797 513	(835 193)	41 436 021	286 615	(41 944 306)	(129)	20 810	-	4 575 714	(814 383)
покупатели и заказчики	5511	за 2014 г.	4 483 138	(796 025)	34 088 941	20 412	(33 351 367)	-	(1 078 840)	-	5 241 124	(1 874 865)
	5531	за 2013г.	4 591 774	(799 687)	29 686 949	167 626	(29 963 211)	-	3 662	-	4 483 138	(796 025)
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	1 143	(605)	8 785 235	-	(8 785 725)	-	605	-	653	0
	5532	за 2013г.	9 684	(1 351)	8 480 077	-	(8 488 618)	-	746	-	1 143	(605)
прочая задолженность	5513	за 2014 г.	91 433	(17 753)	5 150 898	97 875	(5 257 871)	-	(1 338)	-	82 335	(19 091)
	5533	за 2013г.	196 055	(34 155)	3 268 995	118 989	(3 492 477)	(129)	16 402	-	91 433	(17 753)
ИТОГО	5500	за 2014 г.	4 575 714	(814 383)	48 106 996	118 287	(47 394 963)	0	(1 079 573)	-	5 406 034	(1 893 956)
	5520	за 2013г.	4 798 233	(835 193)	41 436 021	286 615	(41 944 546)	(129)	20 810	(480)	4 575 714	(814 383)

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 г.		на 31 декабря 2013 г.		на 31 декабря 2012 г.	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	2 776 857	882 901	2 922 241	2 107 858	2 603 612	1 768 419
в том числе: покупатели и заказчики	5541	2 755 583	880 718	2 898 659	2 102 634	2 565 011	1 765 324
прочие дебиторы	5542	21 274	2 183	23 582	5 224	38 601	3 095



### 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало периода	Изменение за период					Остаток на конец отчетного периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся по сделке проценты, штрафа и другие начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	0
	5571	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	2 550 466	53 830 283	48 513	(53 341 411)	(2 190)	0	3 085 661
	5580	за 2013г.	3 119 077	45 187 564	20 091	(45 775 244)	(1 022)	0	2 550 466
в том числе: задолженность поставщиков и подрядчиков	5561	за 2014 г.	1 866 702	39 159 593	39 288	(38 765 041)	(2 190)	0	2 298 352
	5581	за 2013г.	2 489 325	37 335 709	20 017	(37 977 327)	(1 022)	0	1 866 702
задолженность перед персоналом по оплате	5562	за 2014 г.	35 585	755 926	-	(759 504)	-	-	32 007
	5582	за 2013г.	26 466	697 854	-	(688 735)	-	-	35 585
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2014 г.	17 018	203 932	14	(200 555)	-	-	20 409
	5583	за 2013г.	18 855	184 620	28	(186 485)	-	-	17 018
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2014 г.	111 658	5 724 559	9 211	(5 641 271)	-	-	204 157
	5584	за 2013г.	121 668	309 609	46	(319 665)	-	-	111 658
Задолженность по выплате доходов	5565	за 2014 г.	13 614	0	-	(3 942)	-	-	9 672
	5585	за 2013г.	11 084	446 892	-	(444 362)	-	-	13 614
прочие кредиторы	5566	за 2014 г.	505 889	7 986 273	-	(7 971 098)	-	-	521 064
	5586	за 2013г.	451 679	6 212 880	-	(6 158 670)	-	-	505 889
Итого	5550	за 2014 г.	2 550 466	53 830 283	48 513	(53 341 411)	(2 190)	0	3 085 661
	5570	за 2013г.	3 119 077	45 187 564	20 091	(45 775 244)	(1 022)	0	2 550 466

### 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	10 874	11 998	15 734
в том числе: подрядчиков	5591	869	595	4 885
прочие кредиторы	5592	10 005	11 403	10 849

### 6. Затраты на производство\*

Наименование показателя	Код	За 2014 год	За 2013 год
Материальные затраты	5610	10 950 211	10 708 116
Расходы на оплату труда (с резервом)	5620	736 408	646 107
Отчисления на социальные нужды	5630	196 244	174 784
Амортизация	5640	74 912	67 344
Прочие затраты	5650	839 288	603 663
Итого по элементам	5660	12 797 063	12 200 014
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	13 769 486	13 118 995
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>26 566 549</b>	<b>25 319 009</b>

\* отражены показатели полной себестоимости ("себестоимость продаж" + "коммерческие расходы").

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	<b>49 172</b>	<b>169 718</b>	<b>(134 835)</b>	<b>-</b>	<b>84 055</b>
в том числе						
<i>резерв по отпускам</i>	5701	46 295	96 170	(85 634)	-	56 831
<i>резерв по предстоящим выплатам при сокращении</i>	5702	622	723	(1 221)	-	124
<i>обязательств по судебным делам</i>	5703	2 255	65 299	(47 980)	-	19 574
<i>обязательств по выплате вознаграждений</i>	5704	-	7 526	-	-	7 526

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 года	На 31 декабря 2013 года	На 31 декабря 2012 года
Полученные- всего	5800	-	-	-
Выданные- всего	5810	-	-	-

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2014 год		За 2013 год	
		На начало года	Поступило за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	<b>5900</b>		<b>30 373</b>		<b>26 225</b>
<i>в том числе:</i>					
<i>на текущие расходы</i>	5901		-		628
<i>субсидии</i>	5902		30 373		25 597
<i>на вложения во внеоборотные активы</i>	5905		-		-
<b>Бюджетные кредиты- всего</b>					
<b>2014 год</b>	<b>5910</b>	-	-	-	-
<b>2013 год</b>	<b>5920</b>	-	-	-	-

Исполнительный директор  
(по доверенности № 5/УК от 04.12.14г.)



О.В. Дьяченко

" 25" февраля 2015г.