

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО "Красноярскэнергосбыт" за 2015 год**

**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	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		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 2015 г.	259	(259)	495	-	-	-	-	-	-	754	(259)
	<b>5110</b>	за 2014 г.	259	(259)	-	-	-	-	-	-	-	259	(259)
в том числе:	5101	за 2015 г.	259	(259)	-	-	-	-	-	-	-	259	(259)
программы ЭВМ, базы данных	5111	за 2014 г.	259	(259)	-	-	-	-	-	-	-	259	(259)

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года	на 31 декабря 2013 года
Всего,	<b>5120</b>	754	259	259
в том числе программный продукт "Енисей"	5121	259	259	259
Приложение "Личный кабинет" (для телефонов)	5122	495	-	-



## 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		
<b>Основные средства (без учета вложения материальных ценностей) - всего</b>	<b>5200</b>	за 2015 г.	<b>929 694</b>	<b>(335 296)</b>	<b>23 122</b>	<b>(4 790)</b>	<b>2 902</b>	<b>(71 110)</b>	-	-	<b>948 026</b>	<b>(403 504)</b>
	5210	за 2014 г.	860 999	(274 233)	96 543	(27 848)	13 849	(74 912)	-	-	929 694	(335 296)
<i>в том числе:</i>												
здания	5201	за 2015 г.	395 280	(52 801)	6 184	-	-	(12 342)	-	-	401 464	(65 143)
	5211	за 2014 г.	358 763	(41 385)	36 517	-	-	(11 416)	-	-	395 280	(52 801)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2015 г.	1 642	(491)	-	-	-	(61)	-	-	1 642	(552)
	5212	за 2014 г.	1 642	(425)	-	-	-	(66)	-	-	1 642	(491)
машины и оборудование	5203	за 2015 г.	443 860	(221 630)	12 579	(4 671)	2 783	(49 935)	-	-	451 768	(268 782)
	5213	за 2014 г.	411 694	(181 435)	56 936	(24 770)	10 843	(51 038)	-	-	443 860	(221 630)
транспортные средства и передвижная техника	5204	за 2015 г.	72 450	(51 000)	4 314	(102)	102	(7 676)	-	-	76 662	(58 574)
	5214	за 2014 г.	72 401	(42 721)	2 849	(2 800)	2 737	(11 016)	-	-	72 450	(51 000)
административно-хозяйственный инвентарь	5205	за 2015 г.	10 762	(8 413)	45	(17)	17	(997)	-	-	10 790	(9 393)
	5215	за 2014 г.	10 831	(7 262)	66	(135)	126	(1 277)	-	-	10 762	(8 413)
земельные участки	5206	за 2015 г.	4 551	-	-	-	-	-	-	-	4 551	-
	5216	за 2014 г.	4 376	-	175	-	-	-	-	-	4 551	-
прочие основные средства	5207	за 2015 г.	1 149	(961)	-	-	-	(99)	-	-	1 149	(1 060)
	5217	за 2014 г.	1 292	(1 005)	-	(143)	143	(99)	-	-	1 149	(961)

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заграты за период	прочие 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 в том числе: незавершенное строительство	5240	за 2015 г.	45 286	62 672	(36 137)	(23 122)	48 699
		за 2014 г.	79 475	64 221	(16 810)	(81 600)	45 286
	5241	за 2015 г.	39 700	47 911	(33 953)	(8 361)	45 297
		за 2014 г.	70 246	51 054	-	(81 600)	39 700
	5251	за 2015 г.	39 700	47 911	(33 953)	(8 361)	45 297
		за 2014 г.	70 246	51 054	-	(81 600)	39 700
	5241.1	за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5241.2	за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
5251.1	за 2015 г.	-	-	-	-	-	
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	
5251.2	за 2015 г.	-	-	-	-	-	
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств в том числе: земельных участков	5242	за 2015 г.	5 586	14 761	(2 184)	(14 761)	3 402
		за 2014 г.	9 229	13 167	(16 810)	-	5 586
	5242.1	за 2015 г.	47	-	-	-	47
		за 2014 г.	81	141	(175)	-	47
	5242.2	за 2015 г.	5 539	14 761	(2 184)	(14 761)	3 355
		за 2014 г.	9 148	13 026	(16 635)	-	5 539
	5252.2	за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	2015		2014	
		Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции-всего	в том числе: здания	Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции-всего	в том числе: здания
Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции-всего	5260	8 361	6 184	81 600	33 336

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	2015	2014	2013
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 072	3 157	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	162 177	158 867	161 451
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 а	поступило	выбыло		начисление процентов	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка а
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные вложения всего	5301	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные вложения- всего	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения- итого	5300	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015	на 31 декабря 2014	на 31 декабря 2013
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	резерв под снижение стоимости	убытки от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	первоначальная стоимость	величина резерва под снижение	
<b>Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	<b>за 2015 г.</b>	<b>33 387</b>	<b>-</b>	<b>17 434 413</b>	<b>(17 431 065)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36 735</b>	<b>-</b>
	<b>5420</b>	<b>за 2014г.</b>	<b>31 392</b>	<b>-</b>	<b>9 572 716</b>	<b>(9 570 721)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33 387</b>	<b>-</b>
в том числе:												
топливо	5401	за 2015 г.	1282	-	16 190	(15 965)	-	-	-	-	1 507	-
	5421	за 2014г.	1386	-	15 002	(15 106)	-	-	-	-	1 282	-
сырье и основные материалы	5402	за 2015 г.	213	-	4 097	(4 099)	-	-	-	-	211	-
	5422	за 2014г.	10756	-	24 781	(35 324)	-	-	-	-	213	-
Запасные части	5403	за 2015 г.	6363	-	4 480	(4 014)	-	-	-	-	6 829	-
	5423	за 2014г.	7261	-	2 523	(3 421)	-	-	-	-	6 363	-
Строительные материалы	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014г.	-	-	17	(17)	-	-	-	-	-	-
Специальная оснастка и спец. одежда	5405	за 2015 г.	924	-	1 164	(1 194)	-	-	-	-	894	-
	5425	за 2014г.	1377	-	1 189	(1 642)	-	-	-	-	924	-
Прочие материалы	5406	за 2015 г.	19491	-	51 173	(50 932)	-	-	-	-	19 732	-
	5426	за 2014г.	3731	-	68 837	(53 077)	-	-	-	-	19 491	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	5407	за 2015 г.	4193	-	17 357 170	(17 353 853)	-	-	-	-	7 510	-
	5427	за 2014г.	6416	-	9 459 304	(9 461 527)	-	-	-	-	4 193	-
Расходы будущих периодов	5408	за 2015 г.	921	-	139	(1 008)	-	-	-	-	52	-
	5428	за 2014г.	465	-	1 063	(607)	-	-	-	-	921	-

**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)	притягивающиеся по сделке проценты, штрафа и другие комиссионные	погашение	списание на финансовый результат				
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5501</b>	за 2015 г.	81 922	-	-	-	(81 897)	-	-	25	-	
	<b>5521</b>	за 2014г.	-	-	81 922	-	0	-	-	81 922	-	
	5502	за 2015 г.	81 922,00	-	-	-	(81 897)	-	-	25	-	
<i>в том числе покупателей и заказчики</i>	5522	за 2014г.	-	-	81 922,00	-	-	-	-	81 922	-	
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5510</b>	за 2015 г.	5 324 112	(1 893 956)	56 018 522	98 486	(56 176 148)	(48)	(299 097)	5 264 924	(2 193 053)	
	<b>5530</b>	за 2014г.	4 575 714	(814 383)	48 025 074	118 287	(47 394 963)	-	(1 079 573)	5 324 112	(1 893 956)	
<i>покупатели и заказчики</i>	5511	за 2015 г.	5 241 124	(1 874 865)	37 940 583	12 255	(38 086 861)	-	(274 615)	5 107 101	(2 149 480)	
	5531	за 2014г.	4 483 138	(796 025)	34 088 941	20 412	(33 351 367)	-	(1 078 840)	5 241 124	(1 874 865)	
<i>Авансы выданные</i>	5512	за 2015 г.	653	-	10 527 075	-	(10 474 645)	-	(16 177)	53 083	(16 177)	
	5532	за 2014г.	1 143	(605)	8 785 235	-	(8 785 725)	-	605	653	-	
<i>прочая задолженность</i>	5513	за 2015 г.	82 335	(19 091)	7 550 864	86 231	(7 614 642)	(48)	(8 305)	104 740	(27 396)	
	5533	за 2014г.	91 433	(17 753)	5 150 898	97 875	(5 257 871)	-	(1 338)	82 335	(19 091)	
<b>ИТОГО</b>	<b>5500</b>	за 2015 г.	5 406 034	(1 893 956)	56 018 522	98 486	(56 258 045)	(48)	(299 097)	5 264 949	(2 193 053)	
	<b>5520</b>	за 2014г.	4 575 714	(814 383)	48 106 996	118 287	(47 394 963)	-	(1 079 573)	5 406 034	(1 893 956)	

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.		на 31 декабря 2014 г.		на 31 декабря 2013 г.	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
<b>Всего</b>	<b>5540</b>	<b>3 113 492</b>	<b>920 439</b>	<b>2 776 857</b>	<b>882 901</b>	<b>2 922 241</b>	<b>2 107 858</b>
<i>в том числе: покупатели и заказчики</i>		3 069 700	920 220	2 755 583	880 718	2 898 659	2 102 634
<i>прочие дебиторы</i>	5542	43 792	219	21 274	2 183	23 582	5 224



5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало периода	Изменение за период					Остаток на конец отчетного периода
				получение		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся по сделке проценты, штрафы и другие начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
Всего									
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 2015 г.	3 085 661	55 864 979	18 836	(55 736 312)	(4 166)	-	3 228 998
	5580	за 2014г.	2 550 466	53 830 283	48 513	(53 341 411)	(2 190)	-	3 085 661
Всего									
в том числе:									
зadолженность поставщиков и подрядчиков	5561	за 2015 г.	2 298 352	34 905 940	-	(34 802 043)	(4 166)	-	2 398 083
	5581	за 2014г.	1 866 702	39 159 593	39 288	(38 765 041)	(2 190)	-	2 298 352
зadолженность перед персоналом по оплате	5562	за 2015 г.	32 007	828 867	-	(825 988)	-	-	34 886
	5582	за 2014г.	35 585	755 926	-	(759 504)	-	-	32 007
зadолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2015 г.	20 409	255 706	-	(260 079)	-	-	16 036
	5583	за 2014г.	17 018	203 932	14	(200 555)	-	-	20 409
зadолженность по налогам и сборам	5564	за 2015 г.	204 157	7 222 959	-	(7 236 250)	-	-	190 866
	5584	за 2014г.	111 658	5 724 559	9 211	(5 641 271)	-	-	204 157
зadолженность по выплатам доходов	5565	за 2015 г.	9 672	212 033	-	(213 182)	-	-	8 523
	5585	за 2014г.	13 614	0	-	(3 942)	-	-	9 672
прочие кредиторы	5566	за 2015 г.	521 064	12 439 474	18 836	(12 398 770)	-	-	580 604
	5586	за 2014г.	505 889	7 986 273	-	(7 971 098)	-	-	521 064
Итого	5550	за 2015 г.	3 085 661	55 864 979	18 836	(55 736 312)	(4 166)	-	3 228 998
	5570	за 2014г.	2 550 466	53 830 283	48 513	(53 341 411)	(2 190)	-	3 085 661

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	14 326	10 874	11 998
в том числе:				
подрядчиков	5591	1 381	869	595
прочие кредиторы	5592	12 945	10 005	11 403

**6. Затраты на производство\***

Наименование показателя	Код	За 2015 год	За 2014 год
Материальные затраты	5610	11 465 051	10 950 211
Расходы на оплату труда (с резервом)	5620	795 655	736 408
Отчисления на социальные нужды	5630	223 646	196 244
Амортизация	5640	71 110	74 912
Прочие затраты	5650	938 499	839 288
Итого по элементам	5660	13 493 961	12 797 063
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	17 262 988	13 769 486
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>30 756 949</b>	<b>26 566 549</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>84 055</b>	<b>139 250</b>	<b>(127 743)</b>	<b>-</b>	<b>95 562</b>
в том числе						
резерв по отпускам	5701	56 831	115 012	(103 332)	-	68 511
резерв по предстоящим выплатам при сокращении	5702	124	1 431	(1 419)	-	136
обязательства по судебным делам	5703	19 574	22 384	(15 466)	-	26 492
обязательства по выплате вознаграждений	5704	7 526	423	(7 526)	-	423

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 года	На 31 декабря 2014 года	На 31 декабря 2013 года
Полученные- всего	5800	2 048	-	-
Выданные- всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2015 год		За 2014 год	
		На начало года	Поступило за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	<b>5900</b>		<b>42 416</b>		<b>30 373</b>
<i>в том числе:</i>					
<i>на текущие расходы</i>	5901		-		-
<i>субсидии</i>	5902		42 416		30 373
<i>на вложения во внеоборотные активы</i>	5905		-		-
<b>Бюджетные кредиты- всего</b>	<b>5910</b>		-		-
<b>2015 год</b>	<b>5920</b>		-		-
<b>2014 год</b>					



Исполнительный директор  
 (по Доверенности № 1/УК от 08.10.15) \_\_\_\_\_ О.В. Дьяченко

           февраля 2016 г.