

**Приложение**  
к пояснению к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО "Красноярскэнергосбыт" за 2016 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		поступило	Изменения за период						На конец отчетного периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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 2016 г.	754	(259)	19 492	-	-	-1 057	0	0	0	20 246	(1 316)
	5110	за 2015 г.	259	(259)	495	-	-	0	0	0	0	754	(259)
в том числе: программы ЭВМ, базы данных	5101	за 2016 г.	754	(259)	19 492	-	-	-1 057	0	0	0	20 246	(1 316)
	5111	за 2015 г.	259	(259)	495	-	-	0	0	0	0	754	(259)

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 года	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года
Всего	5120	1150	754	259
в том числе программный продукт "Енисей"	5121	259	259	259
Приложение "Личный кабинет" (для телефонов)	5122	495	495	-
ВЭБ-сайт организации	5123	891	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 года	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года
Всего, в том числе:	5120	259	754	259
программный продукт "Енисей"	5121	259	259	259

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец отчетного периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР-всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2016 г.	948 026	(403 504)	164 876	(8 086)	5 700	(71 434)	-	-	1 104 816	(469 238)
	5210	за 2016 г.	929 694	(335 296)	23 122	(4 790)	2 902	(71 110)	-	-	948 026	(403 504)
в том числе:	5201	за 2016 г.	401 464	(65 143)	120 694	-	-	(13 381)	-	-	522 158	(60 524)
здания	5211	за 2016 г.	895 280	(52 801)	6 184	-	-	(12 342)	-	-	401 464	(65 143)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2016 г.	1 642	(552)	99	-	-	(62)	-	-	1 741	(614)
	5212	за 2016 г.	1 642	(491)	-	-	-	(61)	-	-	1 642	(552)
машины и оборудование	5203	за 2016 г.	451 768	(268 282)	31 054	(6 875)	4 489	(48 004)	-	-	476 547	(312 297)
	5213	за 2016 г.	441 860	(221 630)	12 579	(4 671)	2 783	(49 235)	-	-	451 768	(268 282)
транспортные средства и передвижная техника	5204	за 2016 г.	76 662	(58 574)	10 369	(1 211)	1 211	(6 997)	-	-	85 820	(64 360)
	5214	за 2016 г.	72 450	(51 006)	4 314	(102)	102	(7 676)	-	-	76 662	(58 574)
общественно-хозяйственный инвентарь	5205	за 2016 г.	10 790	(9 393)	2 060	-	-	(944)	-	-	12 850	(9 393)
	5215	за 2016 г.	10 790	(8 413)	45	(17)	17	(997)	-	-	10 790	(9 393)
земельные участки	5206	за 2016 г.	4 551	-	-	-	-	-	-	-	4 551	-
	5216	за 2016 г.	4 551	-	-	-	-	-	-	-	4 551	-
прочие основные средства	5207	за 2016 г.	1 149	(1 060)	-	-	-	(46)	-	-	1 149	(1 060)
	5217	за 2016 г.	1 149	(961)	-	-	-	(99)	-	-	1 149	(1 060)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	прочие выбытия	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 2016 г.	48 699	137 590	(63)	(164 876)	21 350
в том числе: незавершенное строительство	5250	за 2016 г.	39 700	62 672	(2 184)	(8 361)	91 827
в том числе: строительные объекты	5241	за 2016 г.	45 297	110 283	(33)	(117 569)	17 978
	5251	за 2016 г.	39 700	47 911	(33)	(117 569)	17 978
в том числе: другое строительство	5242	за 2016 г.	4 527	13 372	(30)	(30)	4 527
	5252	за 2016 г.	4 527	13 372	(30)	(30)	4 527
в том числе: земельные участки	5243	за 2016 г.	47	0	0	0	47
	5253	за 2016 г.	47	0	0	0	47
приобретение основных средств	5244	за 2016 г.	3 353	27 307	-	(17 307)	3 353
	5254	за 2016 г.	3 353	24 781	(2 184)	(14 763)	3 353

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

Наименование показателя	Код	2016	2015
Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	137 569	8 361
в том числе: здания		120 694	6 184

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	2016	2015	2014
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 539	4 672	3 157
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	162 239	162 177	158 867
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	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	получено	выбыло		начисления процентов	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные вложения - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные вложения - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - всего	5300	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016	на 31 декабря 2015	на 31 декабря 2014
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	вагонная резерва под снижение	поступления и затраты	выбыло		убытки от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	первоначальная стоимость	вагонная резерва под снижение
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	36 735	-	18 024 196	(18 005 584)	-	-	-	55 347	-
	5420	за 2015г.	33 387	-	17 434 430	(17 431 082)	-	-	-	36 735	-
в том числе топливо	5401	за 2016 г.	1 507	-	16 614	(16 987)	-	-	-	1 134	-
	5421	за 2015г.	1282	-	16 190	(15 965)	-	-	-	1 507	-
сырье и основные материалы	5402	за 2016 г.	711	-	3 815	(3 891)	-	-	-	135	-
	5422	за 2015г.	213	-	4 097	(4 099)	-	-	-	211	-
запасные части	5403	за 2016 г.	6 829	-	4 721	(10 070)	-	-	-	1 480	-
	5423	за 2015г.	6363	-	4 480	(4 014)	-	-	-	6 829	-
Специальная одежда и спец. одежда	5405	за 2016 г.	894	-	1 539	(1 394)	-	-	-	1 039	-
	5425	за 2015г.	924	-	1 164	(1 194)	-	-	-	894	-
Другие материалы	5406	за 2016 г.	19 732	-	97 025	(81 709)	-	-	-	35 118	-
	5426	за 2015г.	19491	-	51 173	(50 932)	-	-	-	19 732	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	5407	за 2016 г.	7 510	-	17 888 782	(17 880 033)	-	-	-	16 259	-
	5427	за 2015г.	4193	-	17 357 170	(17 353 833)	-	-	-	7 510	-
Расходы будущих периодов	5408	за 2016 г.	52	-	11 630	(11 500)	-	-	-	182	-
	5428	за 2015г.	921	-	139	(1 000)	-	-	-	52	-

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)	принятая по сделке проценты, штрафы и другие начисления	погашения	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	81 922	-	0	-	(81 897)	-	-	-	25	-
	5502	за 2016 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-
в том числе покупатели и заказчики	5522	за 2015 г.	81 922	-	-	-	(81 897)	-	-	-	25	-
	5510	за 2016 г.	5 264 924	(2 193 053)	68 002 653	53 740	(67 213 869)	(14)	(522 328)	-	6 107 434	(2 715 381)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	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)
	5511	за 2016 г.	5 107 101	(2 149 480)	48 071 093	53 489	(47 323 814)	-	(505 532)	-	5 907 869	(2 655 012)
	5531	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)
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	53 083	(16 177)	11 889 043	-	(11 915 086)	-	(4 891)	-	27 040	(21 068)
	5532	за 2015 г.	653	-	10 527 075	-	(10 474 645)	-	(16 177)	-	53 083	(16 177)
прочие задолженности	5513	за 2016 г.	104 740	(27 395)	8 042 517	251	(7 974 969)	(14)	(11 905)	-	104 740	(27 396)
	5533	за 2015 г.	82 335	(19 051)	7 550 864	86 231	(7 614 642)	(48)	(8 305)	-	6 107 434	(2 715 381)
	5500	за 2016 г.	5 264 949	(2 193 053)	68 002 653	53 740	(67 213 894)	(14)	(522 328)	-	5 264 949	(2 193 053)
ИТОГО	5520	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)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.		на 31 декабря 2015 г.		на 31 декабря 2014 г.	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	3 550 829	835 448	3 113 492	920 439	2 776 857	882 901
в том числе: покупатели и заказчики	5541	3 490 367	815 355	3 069 700	920 220	2 755 583	880 718
прочие дебиторы	5542	60 462	93	43 792	219	21 274	2 183

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)	принятая по сделке проценты, штрафы и другие начисления	погашения	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	3 624 771	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	3 228 988	66 643 210	21 980	(66 267 114)	(2 293)	3 228 988	
	5580	за 2015 г.	3 085 661	55 864 979	18 836	(55 736 322)	(4 166)	2 994 529	
в том числе: задолженность поставщиков и подрядчиков	5561	за 2016 г.	2 398 083	49 608 072	-	(49 011 611)	(15)	2 398 083	
	5581	за 2015 г.	2 298 152	34 905 940	-	(34 802 043)	(4 166)	38 492	
задолженность перед персоналом по оплате	5562	за 2016 г.	34 886	840 479	-	(836 873)	-	34 886	
	5582	за 2015 г.	32 007	828 867	-	(825 988)	-	9 920	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2016 г.	16 016	301 747	-	(307 863)	-	16 036	
	5583	за 2015 г.	20 409	255 706	-	(260 079)	-	152 473	
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2016 г.	190 856	7 358 399	-	(7 396 782)	-	190 856	
	5584	за 2015 г.	204 157	7 222 959	-	(7 236 260)	-	8 919	
задолженность по выплате доходов	5565	за 2016 г.	8 523	608 893	-	(608 477)	-	8 523	
	5585	за 2015 г.	9 672	212 033	-	(213 182)	-	420 418	
	5566	за 2016 г.	580 604	7 925 620	21 980	(8 105 508)	(2 278)	580 604	
прочие кредиторы	5586	за 2015 г.	521 064	12 439 474	18 836	(12 398 770)	-	3 624 771	
	5550	за 2016 г.	3 228 988	66 643 210	21 980	(66 267 114)	(2 293)	3 228 988	
Итого	5570	за 2015 г.	3 085 661	55 864 979	18 836	(55 736 322)	(4 166)	3 228 988	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	14 543	14 326	10 874
в том числе: подрядчиков	5591	858	1 381	869
прочие кредиторы	5592	13 685	12 945	10 005

б. Затраты на производство\*

Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
Материальные затраты	5610	13 046 538	11 465 051
Расходы на оплату труда (с резервом)	5620	796 880	795 655
Отчисления на социальные нужды	5630	225 101	223 646
Амортизация	5640	72 491	71 110
Прочие затраты	5650	1 000 184	938 499
Итого по элементам	5660	15 141 194	13 493 961
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	17 803 383	17 262 988
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	32 944 577	30 756 949

\* 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
Оценочные обязательства - всего	5700	95 562	297 984	(234 384)	-	159 162
в том числе:						
резерв по отпуском	5701	68 511	142 310	(147 052)	-	63 769
резерв по предстоящим выплатам при сокращении	5702	136	1 242	(1 070)	-	308
обязательства по судебным делам	5703	26 492	153 213	(85 839)	-	93 866
обязательства по выплате вознаграждений	5704	423	1 219	(423)	-	1 219

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года	На 31 декабря 2014 года
Полученные - всего	5800	2 048	2 048	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2016 год		За 2015 год	
		На начало года	Поступило за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		43 154		42 416
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
субсидии	5902		43 154		42 416
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
		2016 год			
	5910	-	-	-	-
	2015 год				
	5920	-	-	-	-

Исполнительный директор  
(по доверенности В/УК от 11.10.16)

О.В. Дьяченко

10 марта 2017 года

