

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ОАО "Красноярскэнергосбыт"
(тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. ¹	259	(233)		()		(26)				259	(259)
	5110	за 20 10 г. ²	259	(188)		()		(45)				259	(233)
в том числе: у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных		за 20 11 г. ¹	259	(233)		()		(26)				259	(259)
		за 20 10 г. ²	259	(233)		()		(45)				259	(233)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5120	259	259	259
в том числе:				
программный комплекс "Енисей"	5121	259	259	259

660133, г. Красноярск
ул. Партизана Железняка, 16
Межрайонная инспекция
Федеральной налоговой службы по
крупнейшим налогоплательщикам
по Красноярскому краю
Отдел работы с налогоплательщиками
ПРИНЯТО
" 28 " марта 2012 г.
И.И. Мещеряков
инспектор

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>09</u> г. ⁵
Всего	5130			
в том числе: у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5131	259	259	259

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>11</u> г. ¹		()		()		()		()
	5150	за 20 <u>10</u> г. ²		()		()		()		()

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		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	5200	за 20 11 г. ¹	397 913	-89 259	110 673	-1 324	403	-49 788	0	0	507 262	-138 644
	5210	за 20 10 г. ²	208 413	-67 368	177 425	-828	388	-41 843			397 913	-89 259
в том числе: здания	5201	за 20 11 г. ¹	215 929	-16 048	36 720	-493	15	-7 708			252 156	-23 741
	5211	за 20 10 г. ²	111 756	-11 423	104 173			-4 625			215 929	-16 048
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 11 г. ¹	941	-188	701			-79			1 642	-267
	5212	за 20 10 г. ¹	941	-130				-58			941	-188
машины и оборудование	5203	за 20 11 г. ²	133 106	-49 160	47 614			-35 699			180 720	-84 859
	5213	за 20 10 г. ¹	59 299	-36 292	74 019	-212	212	-13 080			133 106	-49 160
транспортные средства и передвижная	5204	за 20 11 г. ²	36 595	-20 289	21 878	-665	366	-4 864			57 808	-24 787
	5214	за 20 10 г. ¹	30 927	-16 749	5 836	-168	152	-3 692			36 595	-20 289
административно-хозяйственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 11 г. ²	8 535	-2 963	1 981	-163	19	-1 280			10 353	-4 224
	5215	за 20 10 г. ¹	4 279	-2 308	4 256			-655			8 535	-2 963
земельные участки	5206	за 20 11 г. ²	2 003		1 284						3 287	0
	5216	за 20 10 г. ¹	407		1 596						2 003	0
прочие основные	5207	за 20 11 г. ²	804	-611	495	-3	3	-158			1 296	-766
	5217	за 20 10 г. ¹	804	-466				-145			804	-611

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты 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__11__ г. ¹	54 647	150 076		-20 677	184 046
	5250	за 20__10__ г. ²	3 560	72 630		-21 543	54 647
в том числе: <i>Строительство объектов</i>	5241	за 20__11__ г. ¹	54 647	141 697		-20 677	175 667
		за 20__10__ г. ²	3 560	72 630		-21 543	54 647
<i>долевое строительство</i>	5251	за 20__11__ г. ¹	0	8 379			8 379
		за 20__10__ г. ²					

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

Наименование показателя	Код	За 20__11__ г. ¹	За 20__10__ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: <i>здания</i>	5261	4274	20361
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 11</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 10</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 09</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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	16 842	20 095	3 954
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 движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹									
	5311	за 20__ г. ²									
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹									
	5315	за 20__ г. ²									
Финансовых вложений - итого	5300	за 20__ г. ¹									
	5310	за 20__ г. ²									
Финансовые вложений признаваемые денежными эквивалентами, всего, в том	5306	за 20 ¹¹ г. ¹			21 194 000	-19 714 000				1 480 000	
	5316	за 20 ¹⁰ г. ²	958000		16 331 000	-17 289 000				0	
вклады на депозиты	5306.1	за 20 ¹¹ г. ¹			21 194 000	-19 714 000				1 480 000	
	5316.2	за 20 ¹⁰ г. ²	958000		16 331 000	-17 289 000				0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
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		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. ¹	13 806		8 296 134	-8 287 301			х	22 686	
	5420	за 20 10 г. ²	19 472		6 652 733	-6 658 399			х	13 806	
в том числе: топливо	5401	за 20 11 г. ¹	503		17 199	-16 013				1 689	
	5421	за 20 10 г. ²	533		12 036	-12 066				503	
сырье и основные материалы	5402	за 20 11 г. ¹	2 776		41 878	-37 185				7 469	
	5422	за 20 10 г. ²	2 101		34 185	-33 510				2 776	
Запасные части	5403	за 20 11 г. ¹	1 266		14 804	-8 615				7 455	
	5423	за 20 10 г. ²	605		5 530	-4 869				1 266	
Строительные материалы	5404	за 20 11 г. ¹	0		47	-47				0	
	5424	за 20 10 г. ²								0	
Специальная оснастка и спец. одежда	5405	за 20 11 г. ¹	973		1 917	-1 499				1 391	
	5425	за 20 10 г. ²	797		1 475	-1 299				973	
Прочие материалы	5406	за 20 11 г. ¹	3 912		15 852	-16 929				2 835	
	5426	за 20 10 г. ²	2 011		18 160	-16 259				3 912	
Готовая продукция и товары для перепродажи	5407	за 20 11 г. ¹	842		8 192 309	-8 192 234				917	
	5427	за 20 10 г. ²	1 073		6 554 961	-6 555 192				842	
Расходы будущих периодов	5408	за 20 11 г. ¹	3 534		12 175	-14 779				930	
	5428	за 20 10 г. ²	12 352		26 386	-35 204				3 534	

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- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по 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 11 г. ¹	33 000								-33 000		
	5521	за 20 10 г. ²			33 000							33 000	
покупатели и заказчики	5502	за 20 11 г. ¹	33 000								-33 000		
	5522	за 20 10 г. ²			33 000							33 000	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹	2 969 822	-189 344	41 706 918	0	-41 811 295	-30 505	-194 515			2 834 940	-396 432
	5530	за 20 10 г. ²	2 023 579		41 427 763	40 409	-40 436 948	-84 981	-189 344			2 969 822	-189 344
покупатели и заказчики	5511	за 20 11 г. ¹	2 724 211	-189 344	28 600 397		-28 618 486	-30 505	-194 515			2 675 617	-383 859
	5531	за 20 10 г. ²	1 684 850		26 194 481	40 409	-25 110 548	-84 981	-189 344			2 724 211	-189 344
Векселя к получению	5512	за 20 11 г. ¹											
	5532	за 20 10 г. ²											
Задолженность по дивидендам	5513	за 20 11 г. ¹											
	5533	за 20 10 г. ²											
Задолженность по вкладам в уставный капитал	5514	за 20 11 г. ¹											
	5534	за 20 10 г. ²											
Авансы выданные	5515	за 20 11 г. ¹	169 183		9 071 764		-9 199 721					41 226	
	5535	за 20 10 г. ²	287 144		9 596 157		-9 714 118					169 183	
прочая задолженность	5516	за 20 11 г. ¹	76 428		4 034 757		-3 993 088					118 097	-12 573
	5536	за 20 10 г. ²	51 585		5 637 125		-5 612 282					76 428	
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	3 002 822	-189 344	41 706 918	0	-41 811 295	-30 505	-194 515	-33 000		2 834 940	-396 432
	5520	за 20 10 г. ²	2 023 579		41 460 763	40 409	-40 436 948	-84 981	-189 344	0		2 867 940	-189 344

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 09 г. ⁵	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	642 438	246 006	845 380	656 036	682 928	682 928
в том числе: покупатели и заказчики	5541	596 457	212 598	785 500	596 156	668 561	668 561
прочая задолженность	5542	45 981	33 408	59 880	59 880	14 367	14 367

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. ¹							
	5571	за 20 10 г. ²							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹	2 043 228	32 887 633	-32 312 208	-1 588		2 617 065	
	5580	за 20 10 г. ²	1 749 751	28 081 089	-27 781 177	-6 435		2 043 228	
задолженность поставщиков и подрядчиков	5561	за 20 11 г. ¹	1 330 977	26 389 175	-25 900 035	-1 588		1 818 529	
	5581	за 20 10 г. ²	978 945	24 221 504	-23 863 037	-6 435		1 330 977	
задолженность перед персоналом по оплате	5562	за 20 11 г. ¹	25 150	729 549	-719 456			35 243	
	5582	за 20 10 г. ²	22 621	592 871	-590 342			25 150	
задолженность перед государственными внебюджетными	5563	за 20 11 г. ¹	10 953	189 767	-180 275			20 445	
	5583	за 20 10 г. ²	11 838	120 116	-121 001			10 953	
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 11 г. ¹	191 263	878 941	-987 912			82 292	
	5584	за 20 10 г. ²	133 337	698 262	-640 336			191 263	
Задолженность по дивидендам	5565	за 20 11 г. ¹	7 373	390 877	-389 473			8 777	
	5585	за 20 10 г. ²	4 195	165 975	-162 797			7 373	
прочие кредиторы	5566	за 20 11 г. ¹	477 512	4 309 324	-4 135 057			651 779	
	5568	за 20 10 г. ²	598 815	2 282 361	-2 403 664			477 512	
Итого	5550	за 20 11 г. ²	2 043 228	32 887 633	-32 312 208	-1 588		2 617 065	
	5570	за 20 10 г. ²	1 749 751	28 081 089	-27 781 177	-6 435	x	2 043 228	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 11</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 10</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 09</u> г. ⁵
Всего	5590	5 185	7 933	5 615
в том числе:				
подрядчиков	5591	1 086	2 326	261
прочие кредиторы	5592	4 099	5 607	5 354

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За <u>20 11</u> г. ¹	За <u>20 10</u> г. ²
Материальные затраты	5610	21 719 357	20 043 018
Расходы на оплату труда	5620	687 084	550 072
Отчисления на социальные нужды	5630	180 266	110 592
Амортизация	5640	49 518	21 864
Прочие затраты	5650	528 073	209 725
Итого по элементам	5660	23 164 298	20 935 271
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-75	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		231
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 164 298	20 935 271

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		13 077			13 077
в том числе: <i>резерв на предстоящие отпуска</i>	5701		13 077			13 077

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>09</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>11</u>		За 20 <u>10</u>	
Получено бюджетных средств - всего		5900				
в том числе:						
на текущие расходы		5901	14 564			
субсидии		5902	17 840		4 001	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года		Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹	5910			()	
	20 ____ г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели)					()	
					()	
и т.д.						

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, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
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;
величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор

О. В. Дьяченко

Главный бухгалтер

О.И. Орлова

" 26 " _____ 2012 г.