

Утв. Приказом Минфина РФ
от 02 июля 2010 г. № 66н
(в редакции от 05 октября 2011 г.)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 1.1.
тыс. руб.

наименование	код	период	изменения за период										На конец периода	
			на начало года	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и от убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и от убытки от обесценения
нематериальные активы - всего	5100	2013 год	19	(14)					(2)				19	(16)
	5110	2012 год	19	(12)		-	-	-	(2)	-	-	-	19	(14)
том числе:														
товарный знак	5101	2013 год	19	(14)		-	-	-	(2)	-	-	-	19	(16)
	5111	2012 год	19	(12)		-	-	-	(2)	-	-	-	19	(14)

1.2. Нематериальные активы в пользовании

Таблица 1.2.
тыс. руб.

наименование нематериальных активов, находящихся в пользовании	период	стоимость приобретения на начало года	поступило	стоимость приобретения на конец года
программные продукты	2013 год	4 276	1 964	6 240
	2012 год	2 625	1 651	4 276

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

2.1. Наличие и движение основных средств

Таблица 2.1.

тыс. руб.

наименование показателей	код	период	на начало года		поступило		выбыло		изменения за период						на конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	всего	в том числе востановленные ранее списанные в МПЗ	первоначальная стоимость руб.	накопленная амортизация и убытки от обесценения	внутреннее перемещение по группам основных средств*	внутреннее перемещение по группам основных средств (амортизация)	начислено амортизации	востановлено в том числе по ранее списанным, при инвентаризации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
основные средства - всего	5200	2013 год	4 681 298	(2 866 403)	406 315	10 623	(68 787)	64 238	-	-	(212 211)	(10 623)	1 593 777	(988 488)	6 612 603	(4 013 487)
	5210	2012 год	4 223 268	(2 507 324)	253 521	255	(70809)	61 009	-	-	(199 415)	-	275 318	(220 673)	4 681 298	(2 866 403)
в том числе:																
здания	5201	2013 год	1 170 851	(670 031)	29 122	-	(1 566)	1 511	(1 800)	938	(36 946)	-	232 616	(123 496)	1 429 223	(828 024)
	5211	2012 год	1 119 099	(586 335)	1587	-	(2871)	2 871	(23353)	-	(40 782)	-	76389	(45 785)	1 170 851	(670 031)
сооружения	5202	2013 год	2 080 867	(1 314 227)	172 276	195	(6 969)	5 304	(991)	(1 382)	(95 536)	(195)	1 133 166	(722 320)	3 378 349	(2 128 356)
	5212	2012 год	1 860 986	(1 112 438)	78 903	112	(10 973)	7 110	23167	-	(88 010)	-	128 784	(120 889)	2 080 867	(1 314 227)
машины и оборудования	5203	2013 год	1 370 230	(858 571)	182 954	10 428	(59 380)	56 551	(9 794)	7 099	(71 722)	(10 428)	227 995	(142 672)	1 712 005	(1 019 743)
	5213	2012 год	1 197 548	(789 241)	157 197	143	(54846)	48 909	186	-	(64 240)	-	70 145	(53 999)	1 370 230	(858 571)
транспорт	5204	2013 год	44 112	(22 264)	21 875	-	(701)	701	11055	(5281)	(7 823)	-	-	-	76 341	(34 667)
	5214	2012 год	30 739	(18 001)	15 247	-	(1874)	1 874	-	-	(6 137)	-	-	-	44 112	(22 264)
производственный хозяйственный	5205	2013 год	1850	(1310)	88	-	(171)	171	1 530	(1374)	(184)	-	-	-	3 297	(2 697)
	5215	2012 год	1 930	(1 309)	165	-	(245)	245	-	-	(246)	-	-	-	1 850	(1 310)
земельные участки	5206	2013 год	13 388	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 388	-
	5216	2012 год	12 966	-	422	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 388	-

2.2. Незаввершенные капитальные вложения

Таблица 2.2.
тыс. руб.

наименование показателя	код	период	на начало года	изменения за период						перелан износ в основныел фонды	на конец периода
				приобретено	принято в качестве малоценных активов	списано	построе но	перемеще ние по группам активов	принято к учету в качестве основных средств		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего	5240	2013 год	139 295	141 122	(1 288)	(371)	166 784	-	(395 693)	-	49 849
	5250	2012 год	47 917	202 442	(2 519)	-	144 721	-	(253 266)	-	139 295
в том числе:											
Оборудование к установке	5241	2013 год	2 406	96 083	-	(371)	-	(93 517)	-	-	4 601
	5251	2012 год	2 596	106 832	-	-	-	(107 022)	-	-	2 406
Приобретение объектов основных средств	5242	2013 год	-	45 039	(899)	-	-	-	(42 667)	-	1 473
	5252	2012 год	-	95 068	(1 992)	-	-	-	(93 076)	-	-
Строительство объектов	5243	2013 год	85 295	-	(234)	-	135 669	82 076	(275 155)	-	27 651
	5253	2012 год	23 917	-	(396)	-	99 326	107 022	(144 574)	-	85 295
Строительство объектов по технологическому присоединению	5244	2013 год	51 594	-	(155)	-	31 115	11 441	(77 871)	-	16 124
	5254	2012 год	21 404	-	(131)	-	45 395	-	(15 074)	-	51 594
Приобретение земельных участков	5245	2013 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5255	2012 год	-	423	-	-	-	-	(423)	-	-
Прочее	5246	2013 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5256	2012 год	-	119	-	-	-	-	(119)	-	-

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

Таблица 2.3.
тыс. руб.

Наименование показателя	код	за 2013 год	за 2012 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	104 928	124 428
в том числе:			
здания	5261	4 109	312
сооружения	5262	33 145	46 976
машины и оборудование	5263	67 674	77 140
транспорт	5264	-	-
Уменьшена стоимость объектов основных средств в результате частичной ликвидации (по восстановительной стоимости) – всего	5270	58 090	62 803
в том числе:			
здания	5271	1 566	2 863
сооружения	5272	6 965	9 301
машины и оборудование	5273	49 559	50 639

2.4. Иное использование основных средств

Таблица 2.4.
тыс. руб.

Наименование показателя	код	на 31.12.2013 года	на 31.12.2012 года	на 31.12.2011 года
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе – всего,	5280	6 492	23 933	23 722
в том числе:				
здания, сооружения	52801	6 181	22 402	22 060
машины, оборудование	52802	180	571	676
транспорт	52803	131	960	986
прочее	52804	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом - всего	5283	203 445	218 396	202 998
в том числе:				
здания, сооружения	52831	13 665	25 928	29 212
машины, оборудование	52832	1 773	-	-
земельные участки	52833	188 007	192 468	173 786
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	284 307	139 677	197 486
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог (обеспечение по кредиту по балансовой стоимости) - всего	5286	83 931	86 382	96 197
здания	52861	-	-	-
сооружения	52862	83 044	85 495	95 310
земельные участки	52863	887	887	887

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

Таблица 3.1.

тыс. руб.

наименование показателя	код	период	на начало года		изменения за период			на конец периода	
			первоначальная стоимость, мость,	накопленная коррективровка,	поступило	выбыло	начисленные проценты	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость, мость
Долгосрочные - всего	5301	2013 год	7110	-	-	-	-	-	7110
	5311	2012 год	7110	-	-	-	-	-	7110
в том числе:									
взносы в уставный капитал ООО «Волгоградоблэлектросбыт»	5302	2013 год	7110	-	-	-	-	-	7110
	5312	2012 год	7110	-	-	-	-	-	7110

3.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Таблица 3.2.

тыс. руб.

наименование показателя	код	период	остаток на начало отчетного периода	начислено	использовано	восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	остаток на конец отчетного периода
Резервы под обесценение финансовых вложений - всего	53001	2013 год	7110	-	-	-	7110
	53002	2012 год	-	7110	-	-	7110
в том числе: резервы под обесценение долгосрочных финансовых вложений - всего	53011	2013 год	7110	-	-	-	7110
	53022	2012 год	-	7110	-	-	7110
в том числе: вложения в виде доли в уставный капитал	530111	2013 год	7110	-	-	-	7110
	530222	2012 год	-	7110	-	-	7110

* в бухгалтерском балансе резерв под обесценение финансовых вложений показывается свернуто, он уменьшает показатель строки 1150 «Финансовые вложения».

4. ЗАПАСЫ

4.1. Наличие и движение запасов

Таблица 4.1.

тыс. руб.

Наименование показателя	код	период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоим ость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимос ть	резерв под снижение стоимости	использовани е материалов на строительство , реконструкци ю, модернизаци ю основных средств и прочие	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоим ость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	2013 год	43 224	-	184 317	(139 418)	-	(66 825)	-	-	21 298	-
	5420	2012 год	27 743	-	250 474	(153 118)	-	(81 875)	-	-	43 224	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2013 год	40 277	-	179 406	(124 350)	-	(66 825)	-	(9 646)	18 862	-
	5421	2012 год	20 801	-	247 184	(133 411)	-	(81 875)	-	(12 422)	40 277	-
готовая продукция и товары отгруженные	5402	2013 год	10	-	2 119	(11 769)	-			9 646	6	-
	5422	2012 год	8	-	1 911	(14 331)	-	-	-	12 422	10	-
прочие запасы и затраты	5403	2013 год	38	-	1501	(1513)	-	-	-	-	26	-
	5403	2012 год										
(общественное питание)	5423	2012 год	54	-	1379	(1 395)	-	-	-	-	38	-
расходы будущих периодов	5244	2013 год	2 899	-	1 291	(1 786)	-	-	-	-	2 404	-
	5424	2012 год	6 880	-	-	(3981)	-	-	-	-	2 899	-

5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 5.1

тыс. руб.

Наименование показателя	код	период	На начало года		изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условия м договора	величина резерва по сом- нительны м долгам	поступления		причита- ющиеся процент ы штрафы и иные начислен ия.	Погашение, 	списан ие на фи- нансов ый резуль тат	восстанов- ление резерва	создание резерва по сомнитель ным долгам.	учтенная по условиям договора
Дебиторская задолженность	5510	2013 год	240 889	(1 468)	2 079 113	-	(1 866 853)	(19)	2 221	(2 271)	455 351	(1 518)
	5530	2012 год	196 678	(1560)	1 950 343	6 350	(1 912 447)	(35)	331	(239)	240 889	(1 468)
В том числе:												
по авансам выданным	5511	2013 год	12 167	-	6 031	-	(8 465)	(19)	16	(956)	9 730	(940)
	5531	2012 год	6 643	-	10 747	-	(5 223)	-	-	-	12 167	-
по расчетам с покупателями и заказчиками	5512	2013 год	219 037	(1 468)	1 534 784	-	(1 327 264)	-	2 205	(1 315)	428 762	(578)
	5532	2012 год	183 829	(1 560)	1 938 412	-	(1 903 169)	(35)	331	(239)	219 037	(1 468)
в т. ч. по сделкам со связанными сторонами	55121	2013 год	39 143	-	1 187 008	-	(1 149 010)	-	-	-	77 141	-
по расчетам с внебюджетными фондами	55321	2012 год	6 958	-	39 143	-	(6 958)	-	-	-	39 143	-
	5513	2013 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	2012 год	1 214	-	-	-	(1 214)	-	-	-	-	-

по расчетам с бюджетом	5514	2013 год	931	-	19 488	-	(8 698)	-	-	11 721	-
	5534	2012 год	932	-	-	-	(1)	-	-	931	-
	5515	2013 год	23		369		(374)			18	-
по расчетам с подотчетными лицами	5535	2012 год	35	-	23	-	(35)	-	-	23	-
	5516	2013 год	8 713		518 441	-	(522 052)			5 120	
по расчетам с разными дебиторами	5536	2012 год	4 025	-	1 161	6 350	(2 805)	-	-	8 731	-

5.1.1. Просроченная дебиторская задолженность

Таблица 5.1.1.
тыс. руб.

наименование показателя	код	на 31.12.2013 года		на 31.12.2012 года		на 31.12.2011 года	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	128 829	127 311	1 468	-	1560	-
в том числе:							
ОАО «Волгоградэнергобыт»	5541	115 194	115 194	-	-	-	-
МУП «ЖК БРОН»	5542	2 189	2 189	-	-	-	-
МУП г. Камышин «ПУВКХ»	5543	9 928	9 928	-	-	-	-
Прочие	5544	1 518	1 518	-	-	-	-

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 5.2
тыс. руб.

Наименование показателя	код	период	остаток на начало года	Изменение за период			Перевод из долго – в краткосрочную задолженность, тыс. руб.	остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность	5560	2013 год	281 276	2 499 624	1 311	(2 319 293)	(49)	-
	5580	2012 год	206 201	1 010 413	72	(935 326)	(84)	-
в том числе:								
обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5561	2013 год	90 285	1 267 732	149	(1 072 153)	-	-
	5581	2012 год	79 329	89 587	-	(78 631)	-	-
в том числе:								
по сделкам со связанными сторонами	55611	2013 год	20 489	61 959	-	(71 663)	-	-
	55811	2012 год	15 403	20 489	-	(15 403)	-	-
обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов	5562	2013 год	103 997	129 244	-	(165 864)	-	-
	5582	2012 год	48 577	76 191	-	(20 771)	-	-
в том числе:								
обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов по технологическому	55621	2013 год	102 567	40 970	-	(78 566)	-	-
	55821	2012 год	48 038	74 779	-	(20 250)	-	-
								102 567

присоединению									
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	5563	2013 год	55 401	300 057	942	(300 887)	-	-	55 513
	5583	2012 год	51 373	267 331	72	(263 375)	-	-	55 401
обязательства перед внебюджетными фондами	5564	2013 год	12 466	148 274	-	(148 419)	-	-	12 321
	5584	2012 год	11 465	123 724	-	(122 639)	(84)	-	12 466
обязательства перед персоналом	5565	2013 год	16 991	575 599	-	(552 322)	(49)	-	40 219
	5585	2012 год	14 498	451 520	-	(449 027)	-	-	16 991
прочие обязательства	5566	2013 год	2136	78 718	220	(79 648)	-	-	1 426
	5586	2012 год	959	2 060	-	(883)	-	-	2 136
Краткосрочные обязательства по кредитам и займам	5567	2013 год	-	222 000	3 216	(166 216)	-	-	59 000
	5587	2012 год	12 999	98 200	481	(111 680)	-	-	-

5.2.1. Просроченная кредиторская задолженность

Таблица 5.2.1.
тыс. руб.

наименование показателя	код	на 31.12.2013 года		на 31.12.2012 года		на 31.12.2011 года	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5590	128 463	128 463	-	-	3 218	-
в том числе:							
ОАО филиал МРСК- Юга «Волгоградэнерго»	5591	128 463	128 463	-	-	-	-

7. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

Таблица 7.1
тыс. руб.

Наименование показателя	код	за 2013 год	за 2012 год
Материальные затраты	5610	500 958	548 629
в том числе электроэнергия на технологические цели и хозяйственные нужды	5611	365 998	331 706
Расходы на оплату труда	5620	483 300	370 159
Отчисления на социальные нужды	5630	132 828	116 981
Амортизация	5640	209 498	188 527
Прочие затраты	5650	401 562	198 663
в том числе услуги по передаче электроэнергии	5651	273 125	153 749
Итого по элементам	5660	1 728 146	1 422 959
Изменение остатков (прирост +), уменьшение (-):	-	-	-
незавершенное производство	5670	-	-
готовая продукция	5680	-	-
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	1 728 146	1 422 959

8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Таблица 8.1.
тыс. руб.

название показателя	код	период	остаток на начало года	сформировано	использовано	списано как избыточная сумма	остаток на конец года
Оценочные обязательства	5700	2013 год	18 615	57 716	(43255)	-	33 076
	5701	2012 год	17 531	33 883	(32 419)	(380)	18 615
в том числе:							
оценочные обязательства по оплате отпусков	57001	2013 год	18 615	42 009	(36 119)	-	24 505
	57011	2012 год	17 531	33 503	(32 419)	-	18 615
резерв финансовых средств для ликвидации чрезвычайных ситуаций	57002	2013 год	-	380	-	-	380
	57012	2012 год	-	380	-	(380)	-
оценочное обязательство на расходы участвующие в формировании стоимости основных средств	57003	2013 год	-	12 102	(7 136)	-	4 966
	57013	2012 год	-	-	-	-	-
оценочное обязательство по судебным решениям	57004	2013 год	-	3 225	-	-	3 225
	57014	2012 год	-	-	-	-	-

9. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ

Таблица 9.1.
тыс. руб.

название показателя	код	период	остаток на начало года	начислено	погашено	списано как избыточная сумма	остаток на конец года
Резерв по сомнительным долгам	5703	2013 год	1 468	2 271	(1728)	(493)	1 518
	5704	2012 год	1 560	239	(75)	(256)	1 468

* в бухгалтерском балансе резерв по сомнительным долгам не отражается, он уменьшает показатель строки 1230 «Дебиторская задолженность» сальдо. Сальдо по данному резерву отражается по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам»

10. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Таблица 10.1
тыс. руб.

наименование показателя	код	на 31.12.2013 года.	на 31.12. 2012 года	на 31.12.2011 года
Выданные - всего	5810	57 601	57 601	68 516
в том числе				
залог по кредитному договору	5811	57 601	57 601	68 516

11. Активы, учитываемые на забалансовых счетах.

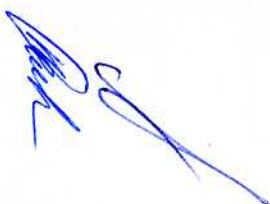
Таблица 11.1
тыс. руб.

наименование актива	на 31.12.2013 года	на 31.12.2012 года
энергообъекты на техническом обслуживании	23 203	21 139
объекты внешнего благоустройства	102	26
малоценные активы	66 185	73 840
производственный и хозяйственный инвентарь	19 015	15 717

Генеральный директор

Главный бухгалтер

24 марта 2014 года



Полинина А.Н.



Прошнуровано,
пронумеровано и
скреплено печатью

16 (шестьнадесятков)

Дата "26" 03 2011г.

Главный
бухгалтер
ООО "ВОД"



В.В. Виноградова