

ОАО АК "Якутскэнерго"
Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках за 2011 год (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	61	(12)		()		(12)				61	(24)
	5110	за 20 10 г. ²	61	(0)		()		(12)				61	(12)
в том числе:	5100	за 20 11 г. ¹	61	(12)		()		(12)				61	(24)
Программа управления производственными активами	5110	за 20 10 г. ²	61	(0)		()		(12)				61	(12)
и т.д.													

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	61	61	61
в том числе:				
Программа управления производственными активами		61	61	61
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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	5130	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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, списанная на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>11</u> г. ¹	1521	(418)	1124	(0)	0	(418)	2645	(1412)
	5150	за 20 <u>10</u> г. ²	0	(0)	1521	(0)	0	(419)	1521	(418)
в том числе:										
Автоматизированная система контроля и учета расхода топлива и выработанной энергии ДЭС п Синк	5140	за 20 <u>11</u> г. ¹	622	(157)		()		(311)	622	(468)
	5150	за 20 <u>10</u> г. ²		()	622	()		(158)	622	(157)
Выработанной энергии ДЭС ДЭС ЯЗ (двухтопливный, Газовый, Тепловой, Охотский п.	5140	за 20 <u>11</u> г. ²		()	1124	()		(234)	1124	(234)
	5150	за 20 <u>10</u> г. ²		()		()		()		()
Метод рекомендации по части обраб. древесины. ЛЭП	5140	за 20 <u>11</u> г. ²	450	(112)		()		(225)	450	(337)
	5150	за 20 <u>10</u> г. ²		()	450	()		(112)	450	(112)
ОКР ажурных и анкерно-упорных опор ВЛ-110-35 кВс	5140	за 20 <u>11</u> г. ²	149	(37)		()		(74)	149	(111)
	5150	за 20 <u>10</u> г. ²		()	149	()		(37)	149	(37)
Разработки методики и программы экспериментальных исследований	5140	за 20 <u>11</u> г. ²	300	(112)		()		(150)	300	(262)
	5150	за 20 <u>10</u> г. ²		()	300	()		(112)	300	(112)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего,	5160	за 20 11 г.¹	21 528	8 675	(0)	(1 124)	29 079
в том числе:	5170	за 20 10 г.²	13 154	9 896	(0)	(1 521)	21 528
Многофакторное исследование физико-механических свойств пород в основании и примыканиях ГТС КВГЭС		за 20 11 г. ¹	4 000	6 000	(0)	(0)	10 000
		за 20 10 г. ²	0	4 000	(0)	(0)	4 000
Автоматизированная система контроля и учета расхода топлива и выработанной энергии ДЭС		за 20 11 г. ¹	1 405	0	(0)	(1 124)	281
		за 20 10 г. ²	622	1 405	(0)	(622)	1 405
Разработка и изготовление опытного образца ГТЗУ-200, оснащенного электронной системой управления		за 20 11 г. ¹	6 990	2 675	(0)	(0)	9 665
		за 20 10 г. ²	2 500	4 490	(0)	(0)	6 990
Метод рекомендации по частич. образ. дерева ЛЭП		за 20 11 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 10 г. ²	450	0	(0)	(450)	0
ОКР анкерных и анкерно-угловых опор ВЛ-110-35 кВс		за 20 11 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 10 г. ²	149	0	(0)	(149)	0
разработка методики и программы экспериментальных исследований		за 20 11 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 10 г. ²	300	0	(0)	(300)	0
разработка эскизного проекта реконструкции водосброса		за 20 11 г. ¹	2 800	0	(0)	(0)	2 800
		за 20 10 г. ²	2 800	0	(0)	(0)	2 800
Опытный образец ГТУ на твердом топливе (отходах др)		за 20 11 г. ¹	6 333	0	(0)	(0)	6 333
		за 20 10 г. ²	6 333	0	(0)	(0)	6 333
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 11 г.¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 10 г.²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 11 г.¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 10 г. ²			()	()	
		за 20 11 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 10 г. ²			()	()	
и т.д.							

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения и оборудования к установке

0710005 с. 5

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, в том числе:	5240	за 20 11 г. ¹	2 259 468	1 591 637	(54 425)	(1 338 731)	2 457 949
	5250	за 20 10 г. ²	1 824 132	1 476 800	(0)	(1 041 464)	2 259 468
Объекты концессионного соглашения		за 20 11 г. ¹	0	466	(0)	(466)	0
		за 20 10 г. ²	0	464 429	(0)	(464 429)	0
Генерация		за 20 11 г. ¹	955 863	311 487	(7 029)	(98 244)	1 162 077
		за 20 10 г. ²	662 055	433 877	(0)	(140 068)	955 864
ЛЭП и ЛС (электрические сети)		за 20 11 г. ¹	848 301	915 865	(47 302)	(756 552)	960 312
		за 20 10 г. ²	669 814	373 553	(0)	(195 066)	848 301
Тепловые сети		за 20 11 г. ¹	58 458	44 616	(0)	(42 451)	60 623
		за 20 10 г. ²	59 643	1 370	(0)	(2 556)	58 457
Сбыт		за 20 11 г. ¹	3 372	25 611	(0)	(7 875)	21 108
		за 20 10 г. ²	88	6 086	(0)	(2 802)	3 372
Прочие объекты		за 20 11 г. ¹	222 576	68 653	(0)	(37 400)	253 829
		за 20 10 г. ²	280 579	49 489	(0)	(107 492)	222 576
Приобретения земельных участков		за 20 11 г. ¹	711	6 393	(0)	(7 104)	0
		за 20 10 г. ²	654	7 652	(0)	(7 595)	711
Незаконченные операции по приобретению основных средств		за 20 11 г. ¹	170 187	218 546	(94)	(388 639)	0
		за 20 10 г. ²	151 299	140 344	(0)	(121 456)	170 187
И т.д.			0	0	0	0	0
Оборудование к установке	5240	за 20 11 г. ¹	53 682	202 001	(0)	(116 168)	139 515
	5250	за 20 10 г. ²	26 830	95 986	(69 134)	(0)	53 682

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, деоборудования, 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, деоборудования, реконструкции - всего	5260	244 951	128 502
в том числе:			
Здания		20 184	18 358
Сооружения и передаточные		122 721	19 778
Машины и оборудование		101 247	90 362
Транспортные средства		799	4
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(16065)	
в том числе:			
ЛЭП ВЛ-400/10-0,4 с трансформатором, 30018474		(500)	
ЛС Тепловая, 30017446		(2 199)	
ДЭС, ЦОС-0481		(13 366)	
И т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

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
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	52 071	334 818	482 370
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	46 080	44 910	27 000
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	108 774	108 774	108 774
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	843 799	840 061	524 449
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	103 630	98 462	96 652
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			4 748

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)	текущий рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г. ¹	1 065 965	0	0	(0)	115	0	0	1 065 850	0
	5311	за 20 10 г. ²	821 371	0	247 749	(3 232)	(77)	0	0	1 065 965	0
в том числе:		за 20 11 г. ¹	1 065 542			()				1 065 542	
инвестиции в дочерние общества		за 20 10 г. ²	817 793		247 749	()				1 065 542	
инвестиции в другие организации		за 20 11 г. ¹				()				0	
		за 20 10 г. ²	3 232			(3 232)				0	
ЦБ других орг-ий		за 2011 г.	423				115			308	
		за 2010 г.	346				(77)			423	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 11 г. ¹	487	0	0	(0)	0	0	0	487	0
	5315	за 20 10 г. ²	487	0	0	(0)	0	0	0	487	0
в том числе:		за 20 11 г. ¹				()				0	
ЦБ других орг-ий		за 2011 г.	487							487	
		за 2010 г.	487							487	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 11 г. ¹	1 066 452	0	0	(0)	115	0	0	1 066 337	0
	5310	за 20 10 г. ²	821 858	0	247 749	(3 232)	(77)	0	0	1 066 452	0

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
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		0	0	0
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		0	0	0
и т.д.				

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	
			устанав- ливаемый Договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		Создание резерва	погашение	выбыло			перевод из долгов в кратко- срочную задолжен- ность	устанав- ливаемый Договора	величина резерва по сомни- тельным Долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ²	применяемых процентов, штрафов и иных начислений 4			списание на финансовый результат 3	Списано за счет резерва	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. ¹	283 604	(0)	77 992	0	(6 345)	(108 604)	(0)	0	0	(0)	252 992	(6 345)
	5521	за 20 10 г. ²	153 494	(0)	135 522	0		(5 412)	(0)	0	0	(0)	283 604	(0)
в том числе:		за 20 11 г. ¹	223 033	()			(6 345)	(80 033)	()			()	143 000	(6 345)
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 10 г. ²	113 494	()	114 951			(5 412)	()			()	223 033	(0)
авансы выданные		за 20 11 г. ¹	()	()				()	()			()	0	(0)
		за 20 10 г. ²	()	()				()	()			()	0	(0)
прочая		за 20 11 г. ¹	60 571	()	77 992			(28 571)	()			()	109 992	(0)
		за 20 10 г. ²	40 000	()	20 571			()	()			()	60 571	(0)
и т.д.														
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹	4 303 605	(0)	23 915 008	0	(34 908)	(23 492 861)	(721 165)	0	0	0	4 004 587	(34 908)
	5530	за 20 10 г. ²	5 990 386	(629 174)	29 234 355	0		(30 492 327)	(682 311)	628 033	1 141	0	4 303 605	(0)
в том числе:		за 20 11 г. ¹	3 416 797	()	20 799 844		(28 168)	(20 345 583)	(721 165)				3 149 693	(28 168)
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 10 г. ²	3 896 869	(431 232)	24 923 918			(24 723 574)	(680 414)	431 213	19		3 416 797	(0)
авансы выданные		за 20 11 г. ¹	601 250	()	1 174 769			(1 355 437)	()				420 592	(0)
		за 20 10 г. ²	1 552 956	()	2 171 163			(3 120 972)	(1 697)				601 250	(0)
прочая		за 20 11 г. ¹	285 558	()	1 940 395		(6 740)	(1 791 841)	()				434 112	(6 740)
		за 20 10 г. ²	540 541	(197 942)	2 139 276			(2 647 781)	()	196 820	1 122		285 558	(0)
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	4 587 209	(0)	23 993 000	0	(41 523)	(23 601 465)	(721 165)	0	0	x	4 257 579	(41 523)
	5520	за 20 10 г. ²	6 143 880	(629 174)	29 369 877	0	0	(30 497 739)	(682 311)	628 033	1 141	x	4 587 209	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴		20 10 г. ²		На 31 декабря 20 09 г. ⁵	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость		балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
(внд)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям) ¹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ²	погашения	списание на финансовый результат ³	перенос из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. ¹	5 995 024	2 025 145	0	(1 651 911)	(0)	(1 161 699)	5 206 559
	5571	за 20 10 г. ²	1 716 211	6 436 426	0	(3 482 687)	(0)	(674 926)	5 995 024
в том числе:		за 20 11 г. ¹				()	()	()	0
поставщики и подрядчики		за 20 10 г. ²				()	()	()	0
налоги и сборы		за 20 11 г. ¹				()	()	()	0
		за 20 10 г. ²				()	()	()	0
авансы получ.		за 20 11 г. ¹				()	()	()	0
		за 20 10 г. ²				()	()	()	0
кредиты и займы		за 20 11 г. ¹	5 550 100	1 453 693		(1 617 265)	()	(1 161 699)	4 224 829
		за 20 10 г. ²	1 642 763	8 031 665		(3 449 402)	()	(674 926)	5 550 100
прочая		за 20 11 г. ¹	444 924	571 452		(34 646)	()	()	981 730
		за 20 10 г. ²	73 448	404 761		(33 285)	()	()	444 924
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹	3 663 274	48 746 830	0	(48 059 564)	(0)	(0)	4 355 540
	5580	за 20 10 г. ²	9 273 755	64 119 157	0	(69 724 638)	(0)	(0)	3 663 274
в том числе:		за 20 11 г. ¹	1 387 509	19 266 131		(19 700 678)	()		972 962
поставщики и подрядчики		за 20 10 г. ²	1 314 221	20 530 033		(20 459 745)	()		1 387 509
налоги и сборы		за 20 11 г. ¹	735 593	2 370 942		(2 550 311)	()		556 224
		за 20 10 г. ²	291 385	2 536 710		(2 092 502)	()		735 593
авансы получ.		за 20 11 г. ¹	684 818	8 948 573		(8 890 631)	()		742 760
		за 20 10 г. ²	1 564 363	28 442 407		(28 321 952)	()		684 818
прочая		за 20 11 г. ¹	441 703	9 911 763		(9 778 418)	()		575 048
		за 20 10 г. ²	452 976	9 103 426		(9 114 699)	()		441 703
кредиты и займы		за 20 11 г. ¹	402 841	8 153 489		(7 076 885)	()		1 479 445
		за 20 10 г. ²	5 565 612	3 479 318		(8 642 089)	()		402 841
прочие краткосрочные обязательства (НДС и авансы выданы)		за 20 11 г. ¹	15 810	75 932		(62 641)	()		29 101
		за 20 10 г. ²	85 198	27 263		(96 651)	()		15 810
Итого	5560	за 20 11 г. ¹	9 663 290	50 771 975	0	(49 711 475)	(0)	x	9 562 099
	5570	за 20 10 г. ²	10 989 986	72 555 583	0	(73 207 325)	(0)	x	9 663 290

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ⁵	На 31 декабря 20 09 г. ⁶
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
(всё)				
(и/и)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Материальные затраты	5610	13 265 867	14 306 652
Расходы на оплату труда	5620	2 674 181	2 213 545
Отчисления на социальные нужды	5630	637 644	478 712
Амортизация	5640	1 625 057	1 634 585
Прочие затраты	5650	1 169 026	1 009 822
Итого по элементам	5660	19 371 777	19 643 316
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	5690	19 371 777	19 643 316

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	319 013	539 600	(515 968)	(0)	342 645
в том числе: <i>На оплату отпусков</i>		319 013	497 802	(515 968)	(0)	300 847
<i>Оценочные обязательства по судебным разбирательствам</i>		0	41 798	(0)	(0)	41 798
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	3 795 957	2 602 088	4 290 404
в том числе: <i>(вид)</i>		3 795 957	2 602 088	4 290 404
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹		За 20 10 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901	279 131		316 294	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 11 г. ¹	5910	0	(0)	0
	20 10 г. ²	5920	0	(0)	0
в том числе:					
(наименование цели)	20 11 г. ¹			()	0
	20 10 г. ²			()	0
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" именует 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;
 текущая рыночная стоимость;
 величина резерва под обесценение 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.Тарасов

Главный бухгалтер

О.П.Сологуб

05.03.2012

