

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "СИБИРСКИЕ ЭЛЕКТРОСЕТИ", Январь-Декабрь 2020 (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
			первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона- чальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция			первона- чальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	первона- чальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	56	(-)	-	(6)	-	-	-	56	(6)
	5110	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие нематериальные активы (вид нематериальных активов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	56	(-)	-	(6)	-	-	-	56	(6)
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	5130	-		
в том числе:		-		
(вид нематериальных активов)		-		
(вид нематериальных активов)		-		
и т.д.		-		

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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 <u>20</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>20</u> г. ¹		56	()	(56)	
	5190	за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
ПО Личный кабинет для подачи заявок на ТП		за 20 <u>20</u> г. ¹		56	()	(56)	
		за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)							
и т.д.							

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 <u>20</u> г. ¹	159329	(24340)	5395	(12109)	2320	(8999)	(15167)	(9242)	137448	(21777)
	5210	за 20 <u>19</u> г. ²	157643	(25021)	7333	(13658)	5999	(5319)	6852		159329	(24340)
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	122315	(19665)	26	(8990)	1846	(5829)	(13092)	(7767)	100259	(15881)
Сооружения		за 20 <u>19</u> г. ²	113237	(19639)	7333	(5527)	3827	(3852)	6113		122315	(19665)
Машины и оборудование (кроме офисного)		за 20 <u>20</u> г. ¹	22800	(2519)	5349	(1837)	239	(2380)	(2921)	(195)	23391	(4465)
		за 20 <u>19</u> г. ²	22932	(1765)	-	(3009)	265	(1029)	2877		22800	(2519)
Земельные участки		за 20 <u>20</u> г. ¹	4491	(-)	-	(-)	-	(-)	480		4971	(-)
		за 20 <u>19</u> г. ²	6385	(-)	-	(1894)	-	(-)			4491	(-)
Здания		за 20 <u>20</u> г. ¹	9722	(2156)	20	(1282)	235	(790)	367	(1280)	8827	(1431)
		за 20 <u>19</u> г. ²	14395	(2923)	-	(2534)	1205	(438)	(2139)		9722	(2156)
Другие виды основных средств		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-		-	(-)
		за 20 <u>19</u> г. ²	693	(693)	-	(693)	693	(-)	-		-	(-)
и т.д.								()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>20</u> г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 <u>19</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()

[illegible]

с. 5

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 <u>20</u> г. ¹		5395	()	(5395)	
	5250	за 20 <u>19</u> г. ²		7333	()	(7333)	
в том числе: <i>Сооружения</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹		26	()	(26)	
		за 20 <u>19</u> г. ²		7333	()	(7333)	
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹		5349	()	(5349)	
		за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
<i>Здания</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹		20	()	(20)	
		за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5325	
в том числе: <i>Электрооборудование 1РУ-10кВ</i>		5325	
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>		()	()
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
и т.д.			

с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</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	22618	22618	10
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog 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	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>20</u> г. ¹				()					
	5311	за 20 <u>19</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u> </u> г. ¹				()					
		за 20 <u> </u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. ¹				()					
	5315	за 20 <u>19</u> г. ²	4000			(4000)					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u> </u> г. ¹				()					
		за 20 <u> </u> г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>20</u> г. ¹	4000			(4000)					
	5310	за 20 <u>19</u> г. ²	4000			(4000)					

с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
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	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>20</u> г. ¹	19	()	45242	(45135)			x	126	()
	5420	за 20 <u>19</u> г. ²	474	()	42013	(42468)			x	19	()
в том числе: сырье, материалы	5401	за 20 <u>20</u> г. ¹	19	()	4080	(3974)				126	()
	5421	за 20 <u>19</u> г. ²	472	()	255	(708)				19	()
Затраты в назавершенном производстве	5402	за 20 <u>20</u> г. ¹		()	41161	(41161)					()
	5422	за 20 <u>19</u> г. ²		()	41758	(41758)					()
Расходы будущих периодов (для объектов аналит. учета, которые в балансе отражаются в составе "запасов")	5403	за 20 <u>20</u> г. ¹		()	-	(-)					()
	5423	за 20 <u>19</u> г. ²	2	()		(2)					()

[illegible]

с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
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	
			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 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 <u>20</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>20</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹	6079	(474)	1228		(944)	(29)	(967)		6334	(131)
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²	16400	(8671)	2137		(12458)	()	(10866)		6079	(474)
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	4895	(474)	1130		(574)	(1)	(967)		5451	(5)
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>19</u> г. ²	12192	(8671)	1893		(9190)	()	(10862)		4895	(474)
Авансы выданные		за 20 <u>20</u> г. ¹	417	()	38		(299)	(5)			151	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	2988	()	216		(2787)	()			417	()
Прочая (вид)		за 20 <u>20</u> г. ¹	767	()	59		(71)	(24)			731	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	1220	()	29		(482)	()			767	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>20</u> г. ¹	6079	(474)	1228		(944)	(29)		х	6334	(474)
	5520	за 20 <u>19</u> г. ²	16400	(8671)	2137		(12585)	(10866)		х	6079	(474)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>20</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>19</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20 <u>20</u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u>19</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>20</u> г. ¹	20751	5350	259	(18353)	(-)		8006
	5580	за 20 <u>19</u> г. ²	34428	5440	35	(19151)	(1)		20751
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	1855	3384		(233)	()		5006
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 <u>19</u> г. ²	9689	1488		(9322)	()		1855
авансы полученные		за 20 <u>20</u> г. ¹	15431	(1098)		(13093)	(-)		1240
		за 20 <u>19</u> г. ²	21872	1108		(7548)	(1)		15431
расчеты по налогам и сборам		за 20 <u>20</u> г. ¹	833	17		(341)	()		509
		за 20 <u>19</u> г. ²	1266	309	24	(766)	()		833
займы		за 20 <u>20</u> г. ¹	2511	2886	259	(4656)	()		1000
		за 20 <u>19</u> г. ²		2500	11	()	()		2511
прочая		за 20 <u>20</u> г. ¹	121	160		(29)	()		251
		за 20 <u>19</u> г. ²	1601	35		(1515)	()		121
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>20</u> г. ¹	20751	5350	259	(18353)	(-)	x	8006
	5570	за 20 <u>19</u> г. ²	34428	5440	35	(19151)	(1)	x	20751



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	5610	370	249
Расходы на оплату труда	5620	4911	5520
Отчисления на социальные нужды	5630	1041	1570
Амортизация	5640	5385	5319
Прочие затраты	5650	29454	29076
Итого по элементам	5660	41161	41734
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			448
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	41161	42182

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		()	()	()	
в том числе: (вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹		За 20 <u>19</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 <u>20</u> г. ¹	5910			()	
20 <u>19</u> г. ²	5920			()	
в том числе:					
(наименование цели) 20 _____ г. ¹				()	
20 _____ г. ²				()	
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;
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 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.