

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 бухгалтерской отчетности за 2011 год
ООО "Ростсельмашэнергосбыт", 344029 г. Ростов-на-Дону, Менжинского 2С
ИНН 6166055647, ОКПО 79245650, ОКВЭД 40.13, ОКОПФ/ОКФС 65/16, 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__ г. ¹ | 0 | () | | () | | () | | | | 0 | () |
| | 5110 | за 20__ г. ² | 0 | () | | () | | () | | | | 0 | () |
| в том числе: <i>(вид нематериальных)</i> | | за 20__ г. ¹ | 0 | () | | () | | () | | | | 0 | () |
| | | за 20__ г. ² | 0 | () | | () | | () | | | | 0 | () |
| <i>(вид нематериальных)</i> | | за 20__ г. ¹ | 0 | () | | () | | () | | | | 0 | () |
| | | за 20__ г. ² | 0 | () | | () | | () | | | | 0 | () |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | | |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| 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 | 5120 | | | |
| в том числе: | | | | |
| | | 0 | 0 | 0 |
| <i>(вид нематериальных активов)</i> | | | | |
| <i>(вид нематериальных активов)</i> | | | | |
| и т.д. | | | | |

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__ г. ¹ | | | () | () | |
| | 5170 | за 20__ г. ² | | | () | () | |
| в том числе: (объект, группа объектов) | | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ² | | | () | () | |
| (объект, группа объектов) | | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ² | | | () | () | |
| и т.д. | | | | | () | | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | 5190 | за 20__ г. ² | | | () | () | |
| в том числе: (объект, группа объектов) | | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ² | | | () | () | |
| (объект, группа объектов) | | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ² | | | () | () | |
| и т.д. | | | | | | | |

2.2. Незавершенные капитальные вложения - нет на балансе

| 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 ____ г. ¹ | | () | () | | |
| | 5250 | за 20 ____ г. ² | | () | () | | |
| в том числе: (группа объектов) | | за 20 ____ г. ¹ | | () | () | | |
| | | за 20 ____ г. ² | | () | () | | |
| (группа объектов) | | за 20 ____ г. ¹ | | () | () | | |
| | | за 20 ____ г. ² | | () | () | | |
| и т.д. | | | | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | За 20 ____ г. ¹ | За 20 ____ г. ² |
|--|------|----------------------------|----------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | | |
| в том числе: (объект основных средств) | | | |
| (объект основных средств) | | | |
| и т.д. | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | | |
| в том числе: (объект основных средств) | | () | () |
| (объект основных средств) | | () | () |
| и т.д. | | | |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 ____ г. ⁴ | На 31 декабря 20 ____ г. ² | На 31 декабря 20 ____ 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 | | | |
| 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 | | поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|------------------------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------|--|-----------|--------------------------|--|--|---|--------------------------|--|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ | | 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 | | | | () | | | | | |
| в том числе: (группа, вид) | | за 20 ___ г. ¹ | | | | () | | | | | |
| | | за 20 ___ г. ² | | | | () | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 20 <u>11</u> г. ¹ | 14 | | 38169 | (38183) | | 130 | | 0 | 0 |
| | 5315 | за 20 <u>10</u> г. ² | 0 | | 57862 | (57848) | | | | 14 | |
| в том числе: (группа, вид) | займы | за 20 ___ г. ¹ | 14 | | | () | | | | | |
| | векселя | за 20 ___ г. ² | | | 6000 | 6000) | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| Финансовых вложений - итога | 5300 | за 20 <u>11</u> г. ¹ | 14 | | 38169 | (38183) | | | | | |
| | 5310 | за 20 <u>10</u> г. ² | | | 57862 | (57848) | | | | 14 | |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 ____ г. ⁴ | На 31 декабря 20 ____ г. ² | На 31 декабря 20 ____ г. ⁵ |
|---|------|-------------------------------------|--|--|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | | | |
| в том числе: <i>(группа, вид)</i> | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | | | |
| в том числе: <i>(группа, вид)</i> | | | | |
| 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 ___ г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| | 5521 | за 20 ___ г. ² | | () | | | () | () | | () | | () |
| в том числе: | покупатели и заказчики | за 20 ___ г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| | | (вид) | прочая | за 20 ___ г. ² | | () | | () | () | | () | |
| (вид) | покупатели и заказчики | за 20 ___ г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| | | прочая | за 20 ___ г. ² | | () | | () | () | | () | | () |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 <u>11</u> г. ¹ | 36109 | () | | | () | () | | | 34728 | () |
| | 5530 | за 20 <u>10</u> г. ² | 15883 | () | | | () | () | | | 36109 | () |
| в том числе: | покупатели и заказчики | за 20 <u>11</u> г. ¹ | 34896 | () | | | () | () | | | 33628 | () |
| | | (вид) | покупатели и заказчики | за 20 <u>10</u> г. ² | 11376 | () | | () | () | | | 34896 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------|--------|---------------------------------|-------|-----|--|--|-----|-----|--|---|-------|-----|
| (вид) | прочая | за 20 <u>11</u> г. ¹ | 1213 | () | | | () | () | | | 1100 | () |
| | прочая | за 20 <u>10</u> г. ² | 4507 | () | | | () | () | | | 1213 | () |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | |
| Итого | 5500 | за 20 <u>11</u> г. ¹ | 36109 | () | | | () | () | | x | 34728 | () |
| | 5520 | за 20 <u>10</u> г. ² | 15883 | () | | | () | () | | x | 36109 | () |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность - отсутствует

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 ____ г. ⁴ | | На 31 декабря 20 ____ г. ² | | На 31 декабря 20 ____ г. ⁵ | |
|-------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 зadolженность | |
| | | | | 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 зadolженность - всего | 5551 | за 20 ____ г. ¹ | | | | () | () | () | |
| | 5571 | за 20 ____ г. ² | | | | () | () | () | |
| в том числе: (вид) | | за 20 ____ г. ¹ | | | | () | () | () | |
| | | за 20 ____ г. ² | | | | () | () | () | |
| и т.д. | | | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего | 5560 | за 20 <u>11</u> г. ¹ | 14170 | | | () | () | | 15742 |
| | 5580 | за 20 <u>10</u> г. ² | 15373 | | | () | () | | 14170 |
| в том числе: | расчеты с поставщ иками | за 20 <u>11</u> г. ¹ | 9834 | | | () | () | | 7348 |
| | расчеты | за 20 <u>10</u> г. ² | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|----------------|---------------------------------|-------|--|--|-----|-----|---|-------|
| (вид) | с поставщиками | | 9072 | | | () | () | | 9834 |
| | прочая | за 2011 | 4336 | | | | | | 8394 |
| | прочая | за 2010 | 6301 | | | | | | 4336 |
| и т.д. | | | | | | | | | |
| Итого | 5550 | за 20 <u>11</u> г. ¹ | 14170 | | | () | () | x | 15742 |
| | 5570 | за 20 <u>10</u> г. ² | 15373 | | | () | () | x | 14170 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность - отсутствует

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 ____ г. ⁴ | На 31 декабря 20 ____ г. ² | На 31 декабря 20 ____ г. ⁵ |
|-------------------------|------|-------------------------------------|--|--|
| Всего | 5590 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (вид) | | | | |
| (вид) | | | | |
| и т.д. | | | | |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 11 ____ г. ¹ | За 20 10 ____ г. ² |
|---|------|-------------------------------|-------------------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 502346 | 353470 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 6880 | 8223 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1495 | 1174 |
| Амортизация | 5640 | | |
| Прочие затраты | 5650 | 454 | |
| Итого по элементам | 5660 | 511175 | 362867 |
| 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 | 511175 | 362867 |

7. Оценочные обязательства - отсутствуют

| 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 - отсутствуют

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 ____ г. ⁴ | На 31 декабря 20 ____ г. ² | На 31 декабря 20 ____ 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 - отсутствует

| Наименование показателя | | Код | За 20 ____ г. ¹ | | За 20 ____ 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 ____ 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 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.