

Формы таблиц "Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках"

Содержание	Страница
Таблица 2.1 " Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат"	
Таблица 2.2 "Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию"	
Таблица 2.3 " Налогообложение прибыли"	
Таблица 3.2 "Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок"	
Таблица 3.3 "Чистые активы"	
Таблица 3.4 "Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества"	
Таблица 5.1 " Нематериальные активы"	
Таблица 5.2 Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА"	
Таблица 5.2.1 "Наличие и движение результатов НИОКР"	
Таблица 5.2.2 "Незавершенные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА"	
Таблица 5.3 "Основные средства"	
Таблица 5.3.1 " Наличие и движение основных средств"	
Таблица 5.3 "Основные средства"	
Таблица 5.3.2 " Наличие и движение основных средств"	
Таблица 5.3.3 "Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации"	
Таблица 5.3.4 "Иное использование основных средств"	
Таблица 5.3.5 "Незавершенные капитальные вложения"	
Таблица 5.3.6 " Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств"	
Таблица 5.4 "Финансовые вложения"	
Таблица 5.4.1 "Наличие и движение финансовых вложений"	
Таблица 5.4.2 "Корректировки оценок финансовых вложений"	
Таблица 5.5 "Материально-производственные запасы"	
Таблица 5.6 "Дебиторская и кредиторская задолженность"	
Таблица 5.6.1 "Наличие и движение дебиторской задолженности"	
Таблица 5.6.2 "Резерв по сомнительным долгам"	
Таблица 5.6.3 "Просроченная дебиторская задолженность"	
Таблица 5.6.5 "Наличие и движение кредиторской задолженности"	
Таблица 5.6.6 "Просроченная кредиторская задолженность"	
Таблица 5.6.7 "Кредиты и займы"	

Таблица 5.6.8 "Затраты по кредитам и займам"	
Таблица 5.7 "Условные активы и обязательства"	
Таблица 5.7.1 "Оценочные обязательства"	
Таблица 5.7.2 "Отложенные налоги"	
Таблица 5.8 "Обеспечения"	
Таблица 5.11 "Прочие доходы и расходы"	
Таблица 5.12 "Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах"	
Таблица 5.14 "Изменение валюты баланса"	
Таблица 5.15 "Пояснения по сопоставимости формы № 2 "Отчет о прибылях и убытках"	
Таблица 5.16 "Пояснения по сопоставимости формы № 4 "Отчет о движении денежных средств"	

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 2.1. Себестоимость релизованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		За _____ 20__ г.	За _____ 20__ г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Себестоимость продаж	6510	()	()
в том числе			
материальные затраты	6511		
затраты на оплату труда	6512		
отчисления на социальные нужды	6513		
амортизация	6514		
прочие затраты: в т.ч.	6515		
услуги ОАО "ФСК" по передаче электроэнергии по ЕНЭС	65151		
услуги ОАО "Холдинг МРСК" по организации функционирования и развитию ЕЭС России	65152		
налоги и прочие сборы	65153		
отчисления в негосударственный пенсионный фонд	65154		
арендная плата	65155		
услуги пассажирского транспорта	65156		
расходы на страхование имущества	65157		
услуги по охране имущества	65158		
информационные услуги	65159		
услуги по содержанию зданий	65160		
прочие прочие:	65161		
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520		
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	()	()
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530		
Коммерческие расходы	6550	()	()
Управленческие расходы	6560	()	()

Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " ____ " 20__ г.

Утверждаю

И.о.генерального директора

П.А. Михеев

Приложение № 2

к приказу № 576 от 30.12.2011г.

"Об учетной политике в целях бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию

Показатель		За _____	За _____ 20__ г.
Наименование	Код	20__ г	
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610		
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611	()	()
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612		
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613		
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	6620		
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разведенная прибыль на акцию (руб.)	6640		
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" " " 20__ г

Утверждаю
И.о. генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За _____ 20__ г.	За _____ 20__ г.
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710		
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101		
Постоянные разницы	6711		
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712		
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713		
Налоговая база	6714		
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720		
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721		
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722		
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723		
в том числе: изменение отложенного налогового актива	67231		
изменение отложенного налогового обязательства	67232		
Текущий налог на прибыль	6724	()	()
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	()	()
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740		

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" ____ " ____ 20__ г.


 Утверждаю
 И.о. генерального директора
 _____ П.А. Михеев
 Приложение № 2
 к приказу № 376 от 30.12.2011г.
 "Об учетной политике в целях
 бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 20__ г.	Изменения капитала за 20__ г.		На 20__ г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400				
	3410				
	3420				
	3500				
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок					
	3401				
	3411				
	3421				
	3501				

другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок Уставный капитал	3402				
Собственные акции, выкупленные у акционеров Добавочный капитал Резервный капитал корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок					
	3412				
	3422				
	3502				

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" " " 20 ____ г.

Утверждаю
И.о. генерального директора
П.А. Михеев



Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011 г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.	На _____ 20 ____ г.	На _____ 20 ____ г.
Чистые активы	3600			

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" ____ " _____ " 20 ____ г.

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов ОАО "Тюменьэнерго"

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На _____ 20__ г.	На _____ 20__ г.	На _____ 20__ г.
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110			
2.	Результаты исследований и разработок	1120			
3.	Нематериальные поисковые активы	1130			
4.	Материальные поисковые активы	1140			
5.	Основные средства	1150			
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170 + 1240			
8.	Прочие внеоборотные активы	1180+1190			
9.	Запасы	1210			
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
11.	Дебиторская задолженность	1230			
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250			
13.	Прочие оборотные активы	1260			
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)				
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410			
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420			
17.	Оценочные обязательства	1430+1540			
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450			
19.	Краткосрочные заемные средства	1510			
20.	Кредиторская задолженность	1520			
21.	Прочие краткосрочные обязательства	1550			
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)				
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 20))				

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" " " 20__ г.



Утверждаю
И.о. генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ООО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.1. Нематериальные активы

Показатель			На начало года					Изменения за период				На конец периода						
Наименование	Код	Период	Первоначальная/ текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная/тек ущая рыночная стоимость	Накопленная аморти-зация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
								10	11	12			15	16				
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	5100	за 20__ г.		()	()		()	()			()				()	()	()	
Нематериальные активы - всего	5110	за 20__ г.		()	()		()	()			()				()	()	()	
	5101	за 20__ г.		()	()		()	()			()				()	()	()	
Объекты интеллектуальной собственности (исключительная права на результаты интеллектуальной собственности)	5111	за 20__ г.		()	()		()	()			()				()	()	()	
в том числе:																		
	51011	за 20__ г.		()	()		()	()			()				()	()	()	
у патентообладателя на изобретения, промышленные образцы, полезную модель	51111	за 20__ г.		()	()		()	()			()				()	()	()	

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев



Приложение № 2
к приказу № 570 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

Таблица 5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		часть стоимости, списанная на расходы за период	На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20__ г.		()		()		()		()
	5150	за 20__ г.		()		()		()		()
из них:										
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20__ г.		()		()		()		()
	5151	за 20__ г.		()		()		()		()

Главный бухгалтер

(расшифровка подписи)

(подпись)

"__" "__" 20__ г.



Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 370 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

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 НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г.			() ()		
	5170	за 20__ г.			() ()		
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20__ г.			() ()		
	5171	за 20__ г.			() ()		
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20__ г.			() ()		
	5172	за 20__ г.			() ()		

Главный бухгалтер _____
(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

"__" "__" 20__ г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.3. Основные средства
Таблица 5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период								На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	переклассификация ПС	переклассификация амортизации	выбыло объектов			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
										первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8			9	10	11	12	13	14	15	16	
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20__ г.	()	()	()	()	()			()	()	()	()		()	()		
	5210	за 20__ г.	()	()	()	()	()			()	()	()	()		()	()		
в том числе:																		
Амортизируемые основные средства -	5201	за 20__ г.	()	()	()	()	()			()	()	()	()		()	()		
	5211	за 20__ г.	()	()	()	()	()			()	()	()	()		()	()		
в том числе:																		
производственные здания	52011	за 20__ г.	()	()	()	()	()			()	()	()	()		()	()		
	52111	за 20__ г.	()	()	()	()	()			()	()	()	()		()	()		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 20__ г.	()	()	()	()	()			()	()	()	()		()	()		
	52112	за 20__ г.	()	()	()	()	()			()	()	()	()		()	()		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 20__ г.	()	()	()	()	()			()	()	()	()		()	()		
	52113	за 20__ г.	()	()	()	()	()			()	()	()	()		()	()		

Утверждаю

И.о.генерального директора

П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.

"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	421	
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	335	
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	343	
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	226	
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	108	
Прочие	7006	108	

Главный бухгалтер

(подпись)

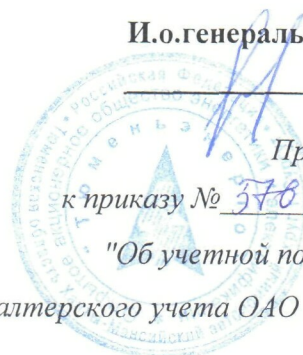
(расшифровка подписи)

" ____ " ____ " 20 ____ г.

Утверждаю

И.о.генерального директора

П.А. Михеев



Приложение № 2

к приказу № 370 от 30.12.2011г.

"Об учетной политике в целях

бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	20__ г.	20__ г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262		
линии электропередачи и устройства к ним	5263		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264		
прочие	5265		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
линии электропередачи и устройства к ним	5271	()	()
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5272	()	()

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" "__" 20__ г.

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 540 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г.	На _____ 20__ г.	На _____ 20__ г.
1	2	3	4	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 (зalog и др.)	5286			

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" "__" 20__

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.3.5. 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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20__ г.			()	()	
	5250	за 20__ г.			()	()	
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20__ г.			()	()	
	5251	за 20__ г.			()	()	
незавершенное строительство	52411	за 20__ г.			()	()	
	52511	за 20__ г.			()	()	
приобретение основных средств	52412	за 20__ г.			()	()	
	52512	за 20__ г.			()	()	
оборудование к установке	52413	за 20__ г.			()	()	
	52513	за 20__ г.			()	()	
Непроизводственного назначения	5242	за 20__ г.			()	()	
	5252	за 20__ г.			()	()	

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" "__" 20__ г.

И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Утверждаю

к приказу № 370 от 30.12.2011г.

"Об учетной политике в целях

бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблицы 5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление		начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное	5291	за 20__ г.		()			()	()	()	()			()	
	5292	за 20__ г.		()			()	()	()	()			()	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20__ г.		()			()	()	()	()			()	
	52921	за 20__ г.		()			()	()	()	()			()	
приобретение основных средств	52912	за 20__ г.		()			()	()	()	()			()	
	52922	за 20__ г.		()			()	()	()	()			()	

Главный бухгалтер

(подпись)

" " " 20__ г.

Утверждаю
И.о. генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 376 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Юмэньэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
Таблица 5.4. Финансовые вложения

Таблица 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 г.				()					
	5311	за 20 г.				()					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 г.				()					
	53121	за 20 г.				()					
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 г.				()					
	531211	за 20 г.				()					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 г.				()					
	53122	за 20 г.				()					
	53023	за 20 г.				()					
	53123	за 20 г.				()					
Ценные бумаги других организаций - всего	53024	за 20 г.				()					
	53124	за 20 г.				()					
Предоставленные займы	53025	за 20 г.				()					
	53125	за 20 г.				()					
Депозитные вклады	5302	за 20 г.				()					
	5312	за 20 г.				()					
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего											

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100					
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110					
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					
Ценные бумаги других организаций	7113					
Прочие	7114					
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130					
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131					
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					
Ценные бумаги других организаций	7133					
Предоставленные займы	7134					
Депозитные вклады	7135					
Прочие	7136					
Краткосрочные финансовые вложения	7200					
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210					
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ	7211					
Ценные бумаги других организаций	7212					

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Прочие	7213					
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220					
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций	7221					
Прочие	7222					
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230					
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ	7231					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					
Предоставленные займы	7234					
Депозитные вклады	7235					
Прочие	7236					

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" ____ " ____ 20 ____ г.

Утверждаю
 И.о.генерального директора
 П.А. Михеев
 Приложение № 2
 к приказу № 570 от 30.12.2011г.
 "Об учетной политике в целях
 бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.5. Материально-производственные запасы

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	5400	за 20__ г.		()		()			x		()	
	5420	за 20__ г.		()		()			x		()	
сырье и материалы	5401	за 20__ г.		()		()					()	
	5421	за 20__ г.		()		()					()	
незавершенное производство	5402	за 20__ г.		()		()					()	
	5422	за 20__ г.		()		()					()	
товары отгруженные	5403	за 20__ г.		()		()					()	
	5423	за 20__ г.		()		()					()	
готовая продукция и товары	5404	за 20__ г.		()		()					()	
	5424	за 20__ г.		()		()					()	
прочие запасы и затраты	5405	за 20__ г.		()		()					()	
	5425	за 20__ г.		()		()					()	

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" "__" 20__ г.

Утверждаю
И.о. генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 530 от 30.12.2011 г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
Таблица 5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность
Таблица 5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период												На конец периода	
			На начало года		поступление						выбытие		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленно- го резерва	списание на финансовый результат	восстанов- ление резерва					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
	5521	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
в том числе:																
Расчеты с покупателями и	5502	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
	5522	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
Авансы выданные	5503	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
	5523	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
Векселя к получению	5504	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
	5524	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
	5525	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
	55261	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
	5530	за 20 г		()				()	()	()		()		()		
в том числе:																

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление					выбытие			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погаше- ние	счет ранее начисленно- го резерва	списание на финансовый результат	восстанов- ление резерва				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 г		()				()	()	()				()	
	5531	за 20 г		()				()	()	()				()	
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55111	за 20 г		()				()	()	()				()	
	55311	за 20 г		()				()	()	()				()	
по	55112	за 20 г		()				()	()	()				()	
техническому соединению	55312	за 20 г		()				()	()	()				()	
по доходам от аренды	55113	за 20 г		()				()	()	()				()	
	55313	за 20 г		()				()	()	()				()	
	55114	за 20 г		()				()	()	()				()	
по прочим	55314	за 20 г		()				()	()	()				()	
Авансы выданные	5512	за 20 г		()				()	()	()				()	
	5532	за 20 г		()				()	()	()				()	
	5513	за 20 г		()				()	()	()				()	
Векселя к получению	5533	за 20 г		()				()	()	()				()	
	5514	за 20 г		()				()	()	()				()	
Прочая дебиторская задолженность	5534	за 20 г		()				()	()	()				()	
в том числе:															
беспроцентные векселя	55141	за 20 г		()				()	()	()				()	
	55341	за 20 г		()				()	()	()				()	
	55142	за 20 г		()				()	()	()				()	
переплата по налогам и сборам	55342	за 20 г		()				()	()	()				()	
реализация имущества	55143	за 20 г		()				()	()	()				()	
	55343	за 20 г		()				()	()	()				()	
	55144	за 20 г		()				()	()	()				()	
прочие	55344	за 20 г		()				()	()	()				()	
Из общей суммы краткосрочной задолженности дочерних обществ	5517	за 20 г		()				()	()	()				()	
	5537	за 20 г		()				()	()	()				()	
	55171	за 20 г		()				()	()	()				()	
	55371	за 20 г		()				()	()	()				()	
	5500	за 20 г		()				()	()	()				()	
Итого	5520	за 20 г		()				()	()	()				()	

Главный бухгалтер

(подпись) _____ (расшифровка подписи) _____

" " " 20 г.

Утверждаю

И.о.генерального директора

П.А. Михеев



Приложение № 2

к приказу № 576 от 30.12.2011г.

"Об учетной политике в целях

бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310				
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311				
Авансы выданные	7330				
Прочая дебиторская задолженность	7320				
Итого	7300				

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" " " " 20



Утверждаю

И.о.генерального директора

П.А. Михеев

Приложение № 2

к приказу № 576 от 30.12.2011г.

"Об учетной политике в целях

бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г.		На 20__ г.		На 20__ г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540						
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541						
по передаче электроэнергии	55411						
по техприсоединению	55412						
Прочая дебиторская задолженность	5542						

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" " 20__ г.

Утверждаю

 И.о. генерального директора
 П.А. Михеев
 Приложение № 2
 к приказу № 376 от 30.12.2011г.
 "Об учетной политике в целях
 бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбытие				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 __ г.				()	()	()		
	5571	за 20 __ г.				()	()	()		
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и	5552	за 20 __ г.				()	()	()		
	5572	за 20 __ г.				()	()	()		
Авансы выданные	5553	за 20 __ г.				()	()	()		
	5573	за 20 __ г.				()	()	()		
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 __ г.				()	()	()		
	5574	за 20 __ г.				()	()	()		

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	выбытие			перевод из долго- срочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение		списание на финансовый результат			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20__ г.				()	()	()		
	55741	за 20__ г.				()	()	()		
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 20__ г.				()	()			
	5580	за 20__ г.				()	()			
в том числе:										
Расчеты с	5561	за 20__ г.				()	()			
поставщиками и	5581	за 20__ г.				()	()			
в том числе:										
строительство	55611	за 20__ г.				()	()			
	55811	за 20__ г.				()	()			
прочие	55612	за 20__ г.				()	()			
	55812	за 20__ г.				()	()			
Авансы полученные	5562	за 20__ г.				()	()			
	5582	за 20__ г.				()	()			
в том числе:										
по передаче	55621	за 20__ г.				()	()			
	55821	за 20__ г.				()	()			
по	55622	за 20__ г.				()	()			
	55822	за 20__ г.				()	()			
техприсоединению	55623	за 20__ г.				()	()			
	55823	за 20__ г.				()	()			
по услугам аренды	55624	за 20__ г.				()	()			
	55824	за 20__ г.				()	()			

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	выбытие			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	6		погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20__ г.				() ()				
	5583	за 20__ г.				() ()				
Векселя к уплате	5564	за 20__ г.				() ()				
	5584	за 20__ г.				() ()				
Задолженность перед государственными внебюджетными	5565	за 20__ г.				() ()				
	5585	за 20__ г.				() ()				
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20__ г.				() ()				
	5586	за 20__ г.				() ()				
Задолженность перед персоналом	5567	за 20__ г.				() ()				
	5587	за 20__ г.				() ()				
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20__ г.				() ()				
	5588	за 20__ г.				() ()				
Из общей суммы краткосрочной	5569	за 20__ г.				() ()				
	5589	за 20__ г.				() ()				
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20__ г.				() ()				
	55891	за 20__ г.				() ()				
Итого	5550	за 20__ г.				() ()				
	5570	за 20__ г.				() ()				

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г.	На 20__ г.	На 20__ г.
1	2	3	4	5
Всего	5590			
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591			
в т. ч.				
прочие	55911			
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593			
Расчеты по налогам и сборам	5594			
Задолженность перед персоналом организации	5595			
Прочая кредиторская задолженность	5596			

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долгосрочную задолженность
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 __ г.				()	()	()
в том числе:	7430	за 20 __ г.				()	()	()
Кредиты	7411	за 20 __ г.				()	()	()
	7431	за 20 __ г.				()	()	()
Проценты по долгосрочным	7411	за 20 __ г.				()	()	()
	7431	за 20 __ г.				()	()	()
Займы	7412	за 20 __ г.				()	()	()
	7432	за 20 __ г.				()	()	()

Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20__ г.						() ()		
	7440	за 20__ г.						() ()		
в том числе:										
Кредиты	7421	за 20__ г.						() ()		
	7441	за 20__ г.						() ()		
Проценты по краткосрочным кредитам	74211	за 20__ г.						() ()		
	74411	за 20__ г.						() ()		
Займы	7422	за 20__ г.						() ()		
	7442	за 20__ г.						() ()		

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

г. _____ " 20__ г.

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.

"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.6.8. Затраты по кредитам и займам

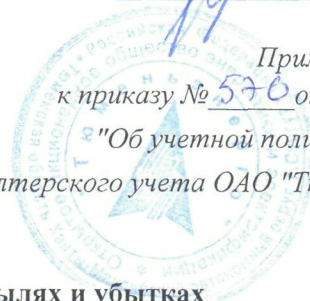
Показатель		По	По
Наименование	Код	долгосрочным кредитам и	краткосрочным кредитам и
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510		
списанные на прочие расходы	7511		
включенные в стоимость активов	7512		
Затраты по займам всего:	7520		
списанные на прочие расходы	7521		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530		
начисленные %	7531		

Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " ____ 20 ____ г.

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.7. Условные активы и обязательства

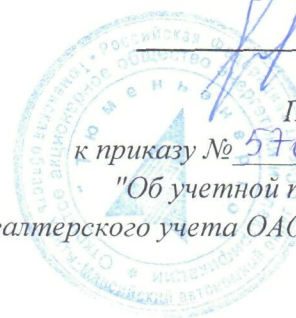
Таблица 5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700					
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701					
Выплата вознаграждения по итогам года	5702					
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703					
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704					
прочие оценочные обязательства	5705					
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710					
Созданные за счет прочих расходов	5720					
Включённые в стоимость актива	5730					

Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " ____ 20 ____ г.

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев



Приложение № 2
к приказу № 570 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700				
Доход	7710				
Расход	7720	()	()	()	()
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	()	()	()	()
Остаток на конец отчетного периода	7800				

Главный бухгалтер _____
(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

" " " 20 ____ г.

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.8. Обеспечения

Показатель		На	На	На
Наименование	Код	20__г.	20__г.	20__г.
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800			
в том числе:				
векселя	5801			
имущество, находящееся в залоге	5802			
из него:				
объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	58024			
Выданные под собственные обязательства— всего	5810			
в том числе:				
векселя	5811			
имущество, переданное в залог	5812			
из него:				
объекты основных средств	58121			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	58124			

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20__ г.



Утверждаю
И.о. генерального директора
П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 20__ год	За 20__ год
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие доходы всего	8000		
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001		
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003		
От продажи ценных бумаг	8004		
От реализации других активов	8005		
Прибыль 2010 г., выявленная в отчетном периоде	8006		
Прибыль 2009 г., выявленная в отчетном периоде	8007		
Прибыль 2008 г., выявленная в отчетном периоде	8008		
Прибыль до 01.01.2008 г., выявленная в отчетном периоде	8009		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8010		
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности	8011		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8012		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8013		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8014		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8015		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8016		
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8017		
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8018		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8019		
Страховые выплаты к получению	8020		
Прочие	8021		

Показатель		За 20__ год	За 20__ год
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие расходы всего	8100	()	()
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	()	()
От реализации квартир	8102	()	()
От реализации МПЗ	8103	()	()
От продажи ценных бумаг	8104	()	()
От реализации других активов	8105	()	()
Расходы по оплате услуг банков	8106	()	()
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8107	()	()
Резерв по сомнительным долгам	8108	()	()
Резерв под обесценение финансовых вложений	8109	()	()
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8110	()	()
Резерв по оценочным обязательствам	8111	()	()
Выбытие активов без дохода	8112	()	()
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8113	()	()
Убыток 2010 г., выявленный в отчетном периоде	8114	()	()
Убыток 2009 г., выявленный в отчетном периоде	8115	()	()
Убыток 2008 г., выявленный в отчетном периоде	8116	()	()
Убыток до 01.01.2008 г., выявленный в отчетном периоде	8117	()	()
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8118	()	()
Госпошлины по хозяйственным договорам	8119	()	()
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8120	()	()
Невозмещаемый НДС	8121	()	()
Взносы в объединения и фонды	8122	()	()
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности	8123	()	()
Судебные издержки	8124	()	()
Хищения, недостачи	8125	()	()
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты	8126	()	()
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные)	8127	()	()
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8128	()	()
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8129	()	()
Расходы на благотворительность	8130	()	()
Прочие	8131	()	()

Главный бухгалтер _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

"__" "__" 20__ г.

И.о.генерального директора

И.о. генерала

к приказу № 57
"Об учетной
бухгалтерского учета ОА

к приказу № 576 от 30.12.2011г.

бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Таблица 5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Таблица 5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На	На	На
		20__г.	20__г.	20__г.
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200			
в том числе: по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8202			
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8203			
Бланки строгой отчетности	8204			
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8205			
Нематериальные активы, полученные в пользование	8206			
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8207			

Главный бухгалтер _____
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

" " " " 20 Г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.14. Изменение валюты баланса

раздел I

Актив	на _____ 20__ г.									
	по данным отчетности за 20__ год		по данным отчетности за 20__ г. графа "На 20__ г."		Корректировка данных	причины				Дополнительные пояснения
	код строки баланса	сумма (тыс. руб.)	код строки баланса	сумма (тыс. руб.)		Изменения учетной политики	Переоценка	Исправления выявленных ошибок	Изменение формы отчетности	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ										
Нематериальные активы	110		1110							
Результаты исследований и разработок	-		1120							
Основные средства	120		1131-1133							
Незавершенное строительство	130		1134							
авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	-		1135							
Доходные вложения в материальные ценности	135		1140							
Финансовые вложения	140		1150							
Отложенные налоговые активы	148		1160							
Прочие внеоборотные активы	150		1170							
ИТОГО по разделу I	190		1100							
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ										
Запасы в том числе:	210		1210							
расходы будущих периодов	216		-							
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220		1220							
Дебиторская задолженность	230+240		1230							
в том числе										
Дебиторская задолженность платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	230		1231							
Дебиторская задолженность платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	240		1232							
из них:										
покупатели и заказчики	241		123201							
авансы выданные	245		123202							
прочая дебиторская задолженность	246		123203							
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	250		1240							
Денежные средства и денежные эквиваленты	260		1250							
Прочие оборотные активы	270		1260							
ИТОГО по разделу II	290		1200							
БАЛАНС	300		1600							
Пассив										
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ										
Уставный капитал (Складочный капитал уставный	410		1310							
Добавочный капитал. Переоценка внеоборотных активов	420		1340							
Резервный капитал	430		1360							
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460, 470		1370							
ИТОГО по разделу III	490		1300							
IV. ДОЛГΟΣРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА										
Заемные средства	510		1410							
Отложенные налоговые обязательства	515		1420							
Оценочные обязательства	-		1540							
Прочие обязательства	520		1450							
ИТОГО по разделу IV	590		1400							
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА										
Заемные средства	610		1510							
Кредиторская задолженность	620		1520							
Доходы будущих периодов	640		1530							
Резервы предстоящих расходов и платежей /Оценочные обязательства	650		1540							
Прочие обязательства	660		1550							
ИТОГО по разделу V	690		1500							
БАЛАНС	700	0	1700							

раздел 1

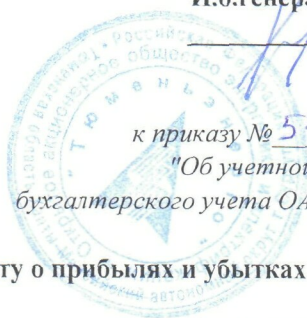
раздел 2

Актив	на _____ 20__ г.									
	по данным отчетности за 20__ год		по данным отчетности за 20__ г. графа "На _____ 20__ г."		Корректировка данных	причины				Дополнительные пояснения
	код строки баланса	сумма (тыс. руб.)	код строки баланса	сумма (тыс. руб.)		Изменения учетной политики	Переоценка	Исправления выявленных ошибок	Изменение формы отчетности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ										
Нематериальные активы	110		1110							
Результаты исследований и разработок	-		1120							
Основные средства	120		1131-							
Незавершенное строительство	130		1134							
авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	-		1135							
Доходные вложения в материальные ценности	135		1140							
Финансовые вложения	140		1150							
Отложенные налоговые активы	148		1160							
Прочие внеоборотные активы	150		1170							
ИТОГО по разделу I	190		1100							
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ										
Запасы в том числе:	210		1210							
расходы будущих периодов	216		-							
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220		1220							
Дебиторская задолженность	230+240		1230							
в том числе:										
Дебиторская задолженность по платежам по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	230		1231							
Дебиторская задолженность по платежам по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	240		1232							
из них:										
покупатели и заказчики	241		123201							
авансы выданные	245		123202							
прочая дебиторская задолженность	246		123203							
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	250		1240							
Денежные средства и денежные эквиваленты	260		1250							
Прочие оборотные активы	270		1260							
ИТОГО по разделу II	290		1200							
БАЛАНС	300		1600							
Пассив										
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ										
Уставный капитал (Складочный капитал уставный	410		1310							
Добавочный капитал / Переоценка внеоборотных активов	420		1340							
Резервный капитал	430		1360							
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460, 470		1370							
ИТОГО по разделу III	490		1300							
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА										
Заемные средства	510		1410							
Отложенные налоговые обязательства	515		1420							
Оценочные обязательства	-		1540							
Прочие обязательства	520		1450							
ИТОГО по разделу IV	590		1400							
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА										
Заемные средства	610		1510							
Кредиторская задолженность	620		1520							
Доходы будущих периодов	640		1530							
Резервы предстоящих расходов и платежей / Оценочные обязательства	650		1540							
Прочие обязательства	660		1550							
ИТОГО по разделу V	690		1500							
БАЛАНС	700		1700	0						

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

"__" "__" 20__ г.

Утверждаю
И.о.генерального директора
П.А. Михеев



Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.
"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Таблица 5.15. Пояснения по сопоставимости формы № 2 "Отчет о прибылях и убытках"

Наименование показателя	За текущий отчетный период			причина расхождений
	по данным отчетности за 20__ год	по данным отчетности за 20__ год по графе за 20__ год	расхождение	
Выручка				
Себестоимость продаж				
Валовая прибыль				
Коммерческие расходы				
Управленческие расходы				
Прибыль (убыток) от продаж				
Доходы от участия в других организациях				
Проценты к получению				
Проценты к уплате				
Прочие доходы				
Прочие расходы				
Прибыль (убыток) до налогообложения				
Текущий налог на прибыль				
<i>в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)</i>				
Изменение отложенных налоговых обязательств				
Изменение отложенных налоговых активов				
Прочее				
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода				

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" ____ " ____ 20__ г.

Утверждаю

И.о. генерального директора

П.А. Михеев

Приложение № 2
к приказу № 576 от 30.12.2011г.

"Об учетной политике в целях
бухгалтерского учета ОАО "Тюменьэнерго"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
Таблица 5.16. Пояснения по сопоставимости формы № 4 "Отчет о движении денежных средств"

Наименование показателя	№ строки	За текущий отчетный период			Пояснения		
		по данным отчетности и за 20__ год	по данным отчетности за текущий период ОДДС за 20__ год	расхождение	Изменения формы (переклассификация)	Исключены из денежных потоков суммы НДС	Внутренний оборот между денежными средствами и денежными эквивалентами
1	2	3	4	5	6	7	8
Движение денежных средств по текущей деятельности							
Поступило денежных средств - всего	4110						
в том числе:							
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111						
арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112						
прочие поступления	4119						
Направлено денежных средств, всего	4120						
в том числе:							
на оплату товаров, работ, услуг	4121						
на оплату труда	4122						
на выплату процентов по долговым обязательствам	4123						
на расчеты по налогам и сборам	4124						
на прочие выплаты, перечисления	4129						
Результат от движения денежных средств от текущей деятельности							
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности							
Поступило денежных средств - всего	4210						
в том числе:							
от продажи объектов основных средств и иного имущества	4211						
дивиденды, проценты по финансовым вложениям	4214						
прочие поступления	4219						
Направлено денежных средств, всего	4220						
в том числе:							
на приобретение объектов основных средств (включая доходные вложения в материальные ценности) и нематериальные активы	4221						
на финансовые вложения	4224						
на прочие выплаты, перечисления	4229						

Результат от движения денежных средств от инвестиционной деятельности							
Движение денежных средств по финансовой деятельности							
Поступило денежных средств - всего	4310						
в том числе:							
от кредитов и займов	4311						
бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования							
вкладов участников							
другие поступления	4319						
Направлено денежных средств, всего	4320						
в том числе:							
на погашение кредитов, займов	4323						
на выплату дивидендов	4322						
на прочие выплаты, перечисления							
Результат от движения денежных средств от финансовой деятельности							
Результат движения денежных средств за отчетный период							
Остаток денежных средств на начало отчетного периода							
Остаток денежных средств на конец отчетного периода							
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю							

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

" ____ " _____ " 20 ____ г.