

РАСЧЕТ

оценки стоимости чистых активов акционерного общества по ЗАО "Витимэнергосбыт" на 31 декабря 2011 г.

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|--|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| I. Активы | | | |
| 1. Нематериальные активы | 1110 | - | - |
| 2. Основные средства | 1130 | 12258 | 21329 |
| 3. Незавершенное строительство | 1170 | - | - |
| 4. Доходные вложения в материальные ценности | 1140 | - | - |
| 5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1> | 1150+1240 | - | - |
| 6. Прочие внеоборотные активы <2> | 1120+1160 | - | 20 |
| 7. Запасы | 1210 | 398 | 5486 |
| 8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - |
| 9. Дебиторская задолженность <3> | 1230 | 225920 | 275130 |
| 10. Денежные средства | 1250 | 2563 | 59663 |
| 11. Прочие оборотные активы | 1260 | 2136 | 1396 |
| Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11) | | 243275 | 363024 |
| II. Пассивы | | | |
| 13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам | 1410 | - | - |
| 14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5> | 1420 | 37 | 131 |
| 15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам | 1510 | - | - |
| 16. Кредиторская задолженность | 1520 | 84312 | 59589 |
| 17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*> | | - | - |
| 18. Резервы предстоящих расходов | 1540 | 886 | 1309 |
| 19. Прочие краткосрочные обязательства <5> | 1550 | - | - |
| Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19) | | 85235 | 61029 |
| Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20)) | | 158040 | 301995 |

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

<*> Сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Руководитель



Главный бухгалтер

Костомаров Виктор Дмитриевич

Дуплинская Г. С.

ЗАО "Витимэнергосбыт"

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--------------------------------------|------|------------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|---|
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Выбыло | | Начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | |
| | | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | 3а 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | 3а 2010 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | 3а 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | 3а 2010 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2011 г. | На 31 Декабря 2010 г. | На 31 Декабря 2009 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

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 2011 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | За 2010 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | За 2011 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | За 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | За 2011 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | За 2010 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | За 2011 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | За 2010 г. | - | - | - | - | - |

2.2 Незавершенные капитальные вложения

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 | 5240 | 3а 2011 г. | 171 | 12608 | - | 11711 | 1068 |
| | 5250 | 3а 2010 г. | 59 | 5341 | - | 5229 | 171 |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5241 | 3а 2011 г. | 171 | 12608 | - | 11711 | 1068 |
| | 5251 | 3а 2010 г. | 59 | 5341 | - | 5229 | 171 |

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

| Наименование показателя | Код | 3а 2011 г. | 3а 2010 г. |
|---|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 635 | - |
| в том числе: | | | |
| | 5261 | 635 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2011 г. | На 31 Декабря 2010 г. | На 31 Декабря 2009 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 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 | 112325 | 124109 | - |
| 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 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 30 Сентября 2011 г. | На 31 Декабря 2010 г. | На 31 Декабря 2009 г. |
|--|------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступления и затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|------------|----------------|---|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | | Выбыло | | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | 3а 2011 г. | 398 | - | 5666 | 578 | - | - | X | 5486 | - |
| | 5420 | 3а 2010 г. | 290 | - | 414 | 306 | - | - | X | 398 | - |
| в том числе: | 5401 | 3а 2011 г. | 398 | - | 5666 | 578 | - | - | - | 5486 | - |
| | 5421 | 3а 2010 г. | 290 | - | 414 | 306 | - | - | 90 | 398 | - |

4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2011 г. | На 31 Декабря 2010 г. | На 31 Декабря 2009 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

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 задолженность | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | 3а 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | 3а 2010 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | 3а 2011 г. | 225920 | - | 1762365 | - | 1713155 | - | - | - | - | - |
| | 5530 | 3а 2010 г. | 144800 | - | 1097044 | - | 1015924 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Поставщики и подрядчики | 5511 | 3а 2011 г. | 125 | - | 510968 | - | 507432 | - | - | - | - | - |
| | 5531 | 3а 2010 г. | 1255 | - | 173530 | - | 174660 | - | - | - | - | - |
| Покупатели и заказчики | 5512 | 3а 2011 г. | 169064 | - | 1150670 | - | 1088357 | - | - | - | - | - |
| | 5532 | 3а 2010 г. | 126685 | - | 845106 | - | 802727 | - | - | - | - | - |
| Налоги и сборы | 5513 | 3а 2011 г. | 43816 | - | 30113 | - | 61244 | - | - | - | - | - |
| | 5533 | 3а 2010 г. | 16851 | - | 65492 | - | 38527 | - | - | - | - | - |
| Социальное страхование | 5514 | 3а 2011 г. | 61 | - | 478 | - | 523 | - | - | - | - | - |
| | 5534 | 3а 2010 г. | 8 | - | 63 | - | 10 | - | - | - | - | - |
| Подотчетные лица | 5515 | 3а 2011 г. | 3 | - | - | - | 3 | - | - | - | - | - |
| | 5535 | 3а 2010 г. | - | - | 3 | - | - | - | - | - | - | - |
| Разные дебиторы и кредиторы | 5516 | 3а 2011 г. | 12851 | - | 70136 | - | 55596 | - | - | - | - | - |
| | 5536 | 3а 2010 г. | 1 | - | 12850 | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | 3а 2011 г. | 225920 | - | 1762365 | - | 1713155 | - | - | - | - | - |
| | 5520 | 3а 2010 г. | 144800 | - | 1097044 | - | 1015924 | - | - | - | - | - |

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2011 г. | | На 31 Декабря 2010 г. | | На 31 Декабря 2009 г. | |
|-------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | 159569 | - | 83778 | - | 34158 |
| в том числе: | | | | | | | |
| ЗАО "Витимэнерго" | 5541 | - | 101090 | - | 37985 | - | - |
| МУП ЖКХ | 5542 | - | 58479 | - | 45793 | - | 34158 |

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) | Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | 3а 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | 3а 2010 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 3а 2011 г. | 84312 | 1268626 | - | 1293349 | - | - | 59589 |
| | 5580 | 3а 2010 г. | 50446 | 954053 | - | 920187 | - | - | 84312 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Поставщики и подрядчики | 5561 | 3а 2011 г. | 40602 | 969043 | - | 962935 | - | - | 46710 |
| | 5581 | 3а 2010 г. | 45776 | 762443 | - | 767617 | - | - | 40602 |
| Покупатели и заказчики | 5562 | 3а 2011 г. | 753 | 92750 | - | 91674 | - | - | 1829 |
| | 5582 | 3а 2010 г. | 722 | 133558 | - | 133527 | - | - | 753 |
| Налоги и сборы | 5564 | 3а 2011 г. | 42590 | 196071 | - | 228209 | - | - | 10452 |
| | 5584 | 3а 2010 г. | 3792 | 52231 | - | 13433 | - | - | 42590 |
| Социальное страхование | 5565 | 3а 2011 г. | 26 | 2060 | - | 1918 | - | - | 168 |
| | 5585 | 3а 2010 г. | 33 | 157 | - | 164 | - | - | 26 |
| Оплата труда | 5566 | 3а 2011 г. | 325 | 8587 | - | 8488 | - | - | 424 |
| | 5586 | 3а 2010 г. | 122 | 5545 | - | 5342 | - | - | 325 |
| Прочие дебиторы и кредиторы | 5567 | 3а 2011 г. | 16 | 115 | - | 125 | - | - | 6 |
| | 5587 | 3а 2010 г. | 1 | 119 | - | 104 | - | - | 16 |
| Итого | 5550 | 3а 2011 г. | 84312 | 1268626 | - | 1293349 | - | X | 59589 |
| | 5570 | 3а 2010 г. | 50446 | 954053 | - | 920187 | - | X | 84312 |

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2011 г. | На 31 Декабря 2010 г. | На 31 Декабря 2009 г. |
|-------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2011 г. | За 2010 г. |
|--|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 621492 | 446308 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 5502 | 3669 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1577 | 789 |
| Амортизация | 5640 | 3838 | 1826 |
| Прочие затраты | 5650 | 185864 | 191003 |
| Итого по элементам | 5660 | 818273 | 643595 |
| Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | 498 |
| Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 1330 | 2013 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 819603 | 645110 |

7. Резервы под условные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Резервы под условные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2011 г. | На 31 Декабря 2010 г. | На 31 Декабря 2009 г. |
|---------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

17

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | За 2011 г. | | За 2010 г. | |
|------------------------------------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | | - | | - |
| в том числе: | | | | | | |
| на текущие расходы | | 5901 | | - | | - |
| | | 5902 | | - | | - |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | | - | | - |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2011 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | За 2010 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | За 2011 г. | 5911 | - | - | - | - |
| | За 2010 г. | 5921 | - | - | - | - |



Г.Д. БУХГАЛТЕР
Т.С. ДУДИНСКАЯ