

Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электросетевым сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, согласно форме "Отчет о прибылях и убытках"

Заполняется: Субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электросетевым сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании
 Период заполнения: Годовая, Квартальная
 Требуемая к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: Филиал ПАО "МРСК Сибири" - "Хакасэнерго"
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527
 Место нахождения (адрес): 655017, РФ, г. Абакан, ул. Пушкина, д. 74
 Субъект РФ: Республика Хакасия
 Отчетный период: 12 месяцев 2017 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по преципитно	из графы 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Из графы 5 по видам деятельности			За аналогичный период предыдущего года, всего по преципитно	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Из графы 10 по видам деятельности			14
					Передача по распределению линий сетей	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передача по распределению линий сетей	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	51 847 988	3 871 712	3 847 547	17 218	6 847	47 506 228	4 485 092	4 454 268	25 274	5 550	Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета филиала, относящегося к субъекту РФ. Выручка по неопозитивному аппарату распределяется на филиалы на основе доли в деятельности (1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал распределение пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиала. Распределение по видам деятельности: прямое отнесение на основании данных бухгалтерского учета.
Собстоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	43 159 974	3 491 386	3 471 629	14 256	5 501	43 151 053	4 375 245	4 354 315	16 198	4 732	Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Расходы по проекту деятельности ИА МРСК/ГСК распределяются на филиалы на основе доли в деятельности (1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал распределение пропорционально самостоятельности от прочих видов деятельности филиалов. Распределение по видам деятельности - на передачу э/э - все расходы филиала за исключением расходов, распределяемых на деятельность по технологической присоединению и прочие виды деятельности, - на тех присоединение и прочие виды деятельности на основании капремонтных расходов, связанных с деятельностью по тех. присоединению не осуществляются прочим видам деятельности.
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	8 688 014	380 326	375 918	3 062	1 346	4 355 175	109 847	99 953	9 076	818	Показатель определяется расчетным путем.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	45 162	0	0	0	0	53 486	0	0	0	0	Прямое отнесение на основании данных бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности.
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 477 129	297 311	289 830	7 207	274	3 014 968	266 255	265 194	128	933	Расделение управленческих расходов ИА МРСК по филиалам, относящихся к субъектам РФ: 1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета; 2) в случае осуществления ИА МРСК функций в рамках исполнения договора подряда ДЗО, функций единолично исполняющего органа, не связанных с организацией основных видов деятельности филиалов, данные расходы учитываются на ИА МРСК и не подлежат распределению на филиалы. Расделение по видам деятельности расходов ИА МРСК на филиалы: 1) Технологическое присоединение: прямое отнесение на основании данных бухгалтерского учета; 2) Прочие виды, на основании капремонтных расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 5% от самостоятельности проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр. 020) таблица 13; 3) Передача э/э, расходы ИА МРСК, ИА филиалов за исключением расходов отнесенных на технологическое присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	5 165 723	83 015	86 088	-4 145	1 072	1 286 721	-156 408	-165 241	8 948	-115	Показатель определяется расчетным путем.
Прочие налоги, подлежащие	тыс. руб.	070	-48 074	8 653	0	0	8 653	67 394	3 883	3 883	0	0	Приведены в получении распределяются на филиалы пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период. Прямое отнесение процентов к прочим видам деятельности.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	Из графы 4:			Из графы 5 по видам деятельности			Из графы 9:			Из графы 10 по видам деятельности			14
				из графы 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Передана по распределению в львям семьям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	За налоговый период	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Передана по распределению в львям семьям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	1 996 995	141 511	141 511	0	0	1 848 574	24 905	24 734	140	31	Прямое отнесение на прибыль по видам деятельности			
Прочие доходы	тыс. руб.	090	3 975 637	519 317	499 301	1 088	18 928	2 052 345	-43 871	-43 169	189	513	Распределение прочих доходов ИА МРСК: 1) прямое отнесение на прибыль по видам деятельности в соответствии с историческими номинациями доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на прибыль по видам деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала. Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с историческими номинациями доходов на основании данных бухгалтерского учета (ресурсы солицистских долгов, списание кредиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности; 3) Затраты на обеспечение помощи, затраты на благотворительную помощь относятся на прочие виды деятельности.			
Прочие расходы	тыс. руб.	110	1 261 376	-689 703	-690 182	-9 217	9 696	-1 747 127	-441 941	-450 051	8 354	-244	Плательщик определяется расчетным путем.			
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	357 230	-102 630	-104 569	0	1 939	0	0	0	0	0	<p>Формирование налога на прибыль по филиалам:</p> <p>1) Текущий налог на прибыль распределяется по филиалам в соответствии с данными налоговой декларации, в части налога бюджет субъектов РФ по месту нахождения филиала и его обособленных подразделений;</p> <p>2) Отложенные налоговые активы (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные аналогичные обязательства платежей (ИАОП) и постоянное налоговое обязательство (ПНО) по филиалам формируются на основании данных бухгалтерского учета филиала;</p> <p>3) ОНА, ОНО, ИАОП, ПНО ИА МРСК, текущий налог ИА МРСК (в соответствии с данными деклараций), долг налога на прибыль в части налога в Фискальный бюджет распределяются по филиалам пропорционально прибыли до налогообложения;</p> <p>Распределение налога на прибыль по видам деятельности:</p> <p>1. Тек.присоединение, не распределяется;</p> <p>2. Прочие виды: на основании выказанных расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 20% от прибыли до налогообложения по прямому выводу деятельности (стр.110 табл.1.3). В случае отрицательного значения по указанной строке, вся сумма налога на прибыль относится на текущую электрической энергии;</p> <p>3. Передача 3/5, налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тех присоединение и прочие виды деятельности.</p>			

Примечание:
принцип распределения показателя
по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОД, предпринятия

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	Из графы 5 по видам деятельности				Из графы 10 по видам деятельности				Примечания:	
				из графы 4: по субъекту РФ, указанному в заявке на форме	Передана по распределению львям сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предпринятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заявке на форме	Передана по распределению львям сетям	Технологическое присоединение		Прочие виды деятельности
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Чистая прибыль	тыс. руб	130	904 146	-587 073	-585 613	-9 217	7 757	-1 803 610	-441 668	-449 773	8 349	-244	Показатель определяется расчетным путем
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб	140	60 058	83	58	21	4	27 401	600	776	0	-176	В соответствии с приписками распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Расчетные прочий доход/расходов ИА МРСК. 1) прочее отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с инструкциями и/или копирования доводов на основании данных бухгалтерского учета. 2) при невозможности прямого отнесения на филиал и вид деятельности распределение прочий доход осуществляется пропорционально доле выручки филиала
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб	150	-562 092	-165 239	-164 287	-893	-59	-125 213	-4 098	-3 679	-419	0	В соответствии с приписками распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Расчетные прочий доход/расходов ИА МРСК. 1) прочее отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с инструкциями и/или копирования доводов на основании данных бухгалтерского учета. 2) при невозможности прямого отнесения на филиал и вид деятельности распределение прочий доход осуществляется пропорционально доле выручки филиала

1. В случае осуществления ИА МРСК/РСК функций в рамках исполнения договоров подряда ДЗО, функций единственного исполнительного органа, не связанных с организацией основных видов деятельности филиалов данные доходы/расходы учитываются на ИА МРСК/РСК и не подлежат распределению на филиалы.

*** Полное наименование видов деятельности:**

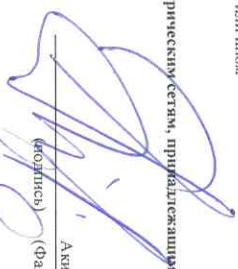
гр. 6, 11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям;

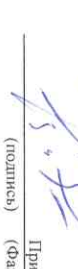
гр. 7, 12 - оказание услуг по технологическому присоединению к

* Заполняется субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям.
Для остальных субъектов естественных монополий графы 5 - 8, 10 - 13 заполняются в целом по предпринятию.

Руководитель
по доверенности от 19.04.2017 №00/111

Главный бухгалтер-начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО "МРСК Сибири"


Авдеева П.Е.
(Инициалы) (Фамилия, имя, отчество)


Пригодина С.В.
(Подпись) (Фамилия, имя, отчество)


Дорошова Н.Н.


Морышова А.А.



И.И. Кушменченкова Н.И.