

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

Заполняется: Субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законом основанной

Период заполнения: Годовая, Квартальная

Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "МРСК Сибири" (филиал ПАО "МРСК Сибири" - "Тюно-Алтайские энергетические сети")

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527

Местонахождение (адрес): 649100, РФ, с. Майма, ул. Энергетиков, 15

Субъект РФ: Республика Алтай

Отчетный период: 12 месяцев 2018 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по прежнему формату	п/п графы 4 по субъекту РФ, указавшему в формуле	Из графы 5 по видам деятельности		Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по прежнему формату	п/п графы 9 по субъекту РФ, указавшему в формуле	Из графы 10 по видам деятельности		Прочие виды деятельности	
					Передана по распределительным сетям	Технологическое присоединение				Передана по распределительным сетям	Технологическое присоединение		
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	55 628 634	1 217 338	1 185 415	24 710	7 213	51 847 988	1 161 772	1 138 010	16 117	7 645	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка неиспользованного аппарата (ИА МРСК) распределяется по филиалам на прочие виды деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов.
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	46 654 390	1 157 674	1 134 346	20 747	2 581	43 159 974	942 085	919 146	19 195	3 744	Распределение по видам деятельности: на передачу 5/9 - все расходы филиала за исключением расходов, распределенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности; на тех. присоединение и прочие виды деятельности на основании калькуляции расходов, связанных с данными видами деятельности. Расходы ИА МРСК распределяются на филиалы на прочие виды деятельности: пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности филиалов. Показатель определяется расчетным путем.
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	8 974 244	59 664	51 069	3 963	4 632	8 688 014	219 687	218 864	-3 078	3 901	Прямое отнесение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	238 101	0	0	0	0	45 162	0	0	0	0	Разделение управленческих расходов ИА МРСК по филиалам: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета.
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 486 953	138 326	134 182	4 009	135	3 477 129	138 741	134 861	3 693	187	Разделение по видам деятельности расходов: 1) Тех. присоединение: прямое отнесение по данным бухгалтерского учета; 2) Прочие виды, на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 5% от себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр.030 таблица 1); 3) Передача 5/9: расходы ИА МРСК, ИА филиалов за исключением расходов отнесенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	5 249 190	-78 662	-83 113	-46	4 497	5 165 723	80 946	84 003	-6 771	3 714	Показатель определяется расчетным путем
Проценты к получению	тыс. руб.	070	47 451	475	0	0	475	48 074	481	0	0	481	Распределение на филиалы на прочие виды деятельности пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 015 670	0	0	0	0	1 996 995	0	0	0	0	Прямое отнесение на филиал на передачу 5/9 в соответствии: распределенном привлеченных кредитов и займов на соответствующее филиалы.
Прочие доходы	тыс. руб.	090	5 028 288	50 366	44 558	1 214	4 594	3 975 637	26 098	21 740	1 280	3 078	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности по данным бух. учета в соответствии с источниками формирования доходов (бюджет, солидарных, доглов, спонсирование, добровольной задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения распределяется осуществляется пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности (В расчет не участвует выручка от продажи электроэнергии энергити (энергетической деятельности), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямая стоимость на прочие виды деятельности). Прочие доходы ИА МРСК распределяются пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	6 759 789	63 510	48 257	2 169	13 084	5 931 063	44 044	39 532	1 393	3 119	Доходы в виде штрафов / пеней / неустоек относятся на прочие виды деятельности.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, место по предпринятию	п/з графы 4: по субъекту РФ, указанному в заявке в форме	И/з графы 5 по видам деятельности				За аналогичный период, место по предпринятию	И/з графы 10 по видам деятельности				Примечание:
					Переданы по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Зачислено в бюджет субъекта РФ, указанного в форме		Переданы по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Зачислено в бюджет субъекта РФ, указанного в форме	
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	1 549 470	-91 331	-86 812	-1 001	-3 518	1 261 376	63 481	66 211	-6 884	4 154	Показатель определяется расчетным путем. Формирование налога на прибыль по филиалам:	
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	701 197	18 931	18 931	0	0	357 230	36 150	35 319	0	831	1) Текущий налог на прибыль распределяется по филиалам в соответствии с данными налоговой декларации, в части налога в бюджет субъекта РФ по месту нахождения филиала и его обособленных подразделений; 2) Отложенные налоговые активы (ОНА) отражаются налоговыми обязательствами (НОУ), иные аналогичные обязательства платятся (ИАОП) и постоянные налоговые обязательства (ПНО) по филиалам формируются на основании данных бухгалтерского учета филиала; 3) ОНА, ОНО, ИАОП, ПНО ИА МРСК, текущий налог ИА МРСК (в соответствии с данными декларации), доля налога на прибыль в части налога в федеральный бюджет распределяются по филиалам пропорционально прибыли до налогообложения; Распределение налога на прибыль по видам деятельности: 1. Тек.присоединение: не распределяется; 2. Прочие виды: на основании казды данных расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 20% от прибыли до налогообложения по прочим видам деятельности (стр.110 табл.1.3). В случае отрицательного значения по указанной строке: вся сумма налога на прибыль относится на передачу электрической энергии; 3. Передача э/э: налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тек. присоединение и прочие виды деятельности.	
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	848 273	-110 262	-105 743	-1 001	-3 518	904 146	27 331	30 892	-6 884	3 323	Показатель определяется расчетным путем.	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	13 138	15	0	1	14	60 058	20	0	0	20	В соответствии с принятым распределением по строке 100/090 Таблицы 1.3. Разделение прочих доходов/расходов ИА МРСК: 1) прямое отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала. В соответствии с принятым распределением по строке 100/090 Таблицы 1.3. Разделение прочих доходов/расходов ИА МРСК: 1) прямое отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выведенная в отчетный год	тыс. руб.	150	-782 354	-10 064	-10 555	498	-7	-562 092	-7 664	-7 522	-130	-12		

1. В случае осуществления ИА МРСК/РСК функций в рамках исполнения договоров подряда ДЗО, функций единого исполнителя договора ДЗО, функций единого исполнителя филиалов данные доходы/расходы учитываются на ИА МРСК/РСК и не подлежат распределению на филиалы.

* Полное наименование вида деятельности:

г/р 6, 11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям;
г/р 7, 12 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

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

Руководитель

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

ДЫВЬКИН П.В.
ПО ДОВЕРЕННОСТИ
01.03.10.2017 №00/213
(подпись) (Фамилия, имя, отчество)

ПРИЩЕПИНА С.В.
(подпись) (Фамилия, имя, отчество)