

Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, 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 электрическим сетям, принадлежащим на на праве собственности или ином законном основании
 Период заполнения: Годовая, Квартальная
 Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: Филиал ПАО "МРСК Сибири" - "Кузбассэнерго-РЭС"
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527
 Местонахождение (адрес): 650000, РФ, г. Кемерово, ул. Н.Островского, 11
 Субъект РФ: Кемеровская область
 Отчетный период: 12 месяцев 2017 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Из графы 5 по видам деятельности			За аналогичный период, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Из графы 10 по видам деятельности			Примечание: принцип раздельного показателя по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОУД предприятия
					Передача по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передача по распределительным сетям	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	7 700 387	7 658 117	22 118	20 152	47 506 228	5 990 025	5 901 795	64 956	23 274	Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета филиала, относящегося к субъекту РФ. Выручка по неиспользуемому аппарату распределяется по филиалам на прочие виды деятельности (1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета; (2) при невозможности прямого отнесения на филиалы 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	6 716 822	6 703 210	1 365	12 247	43 151 053	6 670 466	6 589 963	65 205	15 298	Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Расходы по прочей деятельности ИА МРСК/ГРСК распределяются на филиалы на прочие виды деятельности (1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета; (2) при невозможности прямого отнесения на филиалы 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 калькуляционных расходов, связанных с деятельностью по тех присоединению и/или осуществлению прочих видов деятельности.
Выплата дивидендов	тыс. руб.	030	8 688 014	983 565	954 907	20 753	7 905	4 355 175	-680 441	-688 168	-249	7 976	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	409 208	403 256	5 339	613	3 014 968	387 112	383 778	2 953	381	Разделение управленческих расходов ИА МРСК на филиалы, относящихся к субъектам РФ: 1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. 2) в случае осуществления ИА МРСК функций в рамках исполнения договорной поддержки ДПО функций единичного исполнителя органа, не связанных с организацией основных видов деятельности филиалов, данные расходы учитываются на ИА МРСК и не подлежат распределению на филиалы. Разделение по видам деятельности расходов ИА МРСК на филиалы: 1) Технологическое присоединение - прямое отнесение на основании данных бухгалтерского учета. 2) Прочие виды: на основании калькуляционных расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 5% от самостоятельности проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр. 020 таблица 1.3). 3) Передача э/э: расходы ИА МРСК, ИА филиалов за исключением расходов относящихся на технологическое присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	5 165 723	574 357	551 651	15 414	7 292	1 286 721	-1 067 533	-1 071 946	-3 202	7 595	Показатель определяется расчетным путем
Прочие расходы по прочему	тыс. руб.	070	-48 074	-4 328	0	0	-4 328	67 394	9 083	9 083	0	0	Приведены к прочему распределяются на филиалы пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период. Прямое отнесение процентов к прочему на прочие виды 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
				РФ, указанному в заголовке формы	Передан по распределению в пользу доноров	Технологическое не присоединен	Прочие виды деятельности	За отчетный период, всего по предпринятию	РФ, указанному в заголовке формы	Передан по распределению в пользу доноров	Технологическое не присоединен	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	109 215	109 215	0	0	1 848 574	23 072	22 732	250	90	Прямое отнесение на прибыль в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов на соответствующие филиалы, пропорционально среднему процентной ставке по кредитам, в случае отсутствия возможности отнесения процентов по кредитам и займам в соответствии с действующей ставкой по каждому кредитному договору. Прямое отнесение процентов к уплате на вид деятельности предзащ 3/4.			
Прочие доходы	тыс. руб.	090	3 975 637	784 810	667 680	9 355	107 775	2 052 345	68 304	58 420	0	9 884	Распределение прочих доходов ИА МРСК: 1) прямое отнесение на филиал в вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал в вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала; Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета (средств собственных 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.			
Прочие расходы	тыс. руб.	100	5 931 063	802 733	760 107	8 868	33 758	3 305 013	530 816	509 594	19 316	1 906	Распределение прочих расходов ИА МРСК: 1) прямое отнесение на филиал в вид деятельности в соответствии с источниками возникновения расходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал в вид деятельности распределение прочих расходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности; 3) Затраты на спонсорскую помощь, затраты на благотворительную помощь относятся на прочие виды деятельности. Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета (средств собственных долгов, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение прочих расходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности; 3) Затраты на спонсорскую помощь, затраты на благотворительную помощь относятся на прочие виды деятельности.			
Прочие расходы	тыс. руб.	110	1 261 376	451 547	350 009	15 901	85 637	-1 747 127	-1 544 054	-1 536 769	-22 768	15 483	Показатель определяется расчетным путем.			
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	357 230	163 613	146 486	0	17 127	0	0	0	0	0	Формирование налога на прибыль по филиалам: 1) Текущий налог на прибыль распределяется по филиалам в соответствии с данными налоговой декларации, в части налога в бюджет субъектов РФ по месту нахождения филиала и его обособленных подразделений; 2) Отношение налоговые пакеты (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные аналогичные обязательные платежи (ИАОП) и прочие 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 деклараций, доли налога на прибыль в части налога в Федеральном бюджете распределяются по филиалам пропорционально прибыли до налогообложения; Распределение налога на прибыль по видам деятельности: 1. Тек. распределение не распределяется; 2. Прочие виды на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 20% от прибыли до налогообложения по прочим видам деятельности (ст. 110 табл. 1.3) в случае отрицательного значения по какой-либо строке, вся сумма налога на прибыль относится на персоналу экстерриториальной территории; 3. Перевозка э/э- налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тех. присоединение и прочие виды деятельности.			

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

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	Итого графы 4-9:			За аналогичный период предыдущего года, всего по предпринятию	Итого графы 9-13:			Примечание:		
				Итого графы 4: РФ, указанному в форме	Итого графы 5 по видам деятельности	Итого графы 6 по технологическим видам деятельности		Итого графы 7: РФ, указанному в форме	Итого графы 8 по видам деятельности	Итого графы 9 по технологическим видам деятельности		Итого графы 10 по видам деятельности	Итого графы 11 по технологическим видам деятельности
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Чистая прибыль	тыс. руб	130	904 146	287 934	203 523	15 901	68 510	-1 803 610	-1 564 804	-1 557 421	-23 074	15 691	Показатель определяется расчетным путем
Справочно:													
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб	140	60 058	2 206	2 205	0	1	27 401	516	517	-1	0	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб	150	-562 092	-36 734	-33 903	-64	-2 767	-1 25 213	-78 531	-72 622	-15 025	9 116	

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

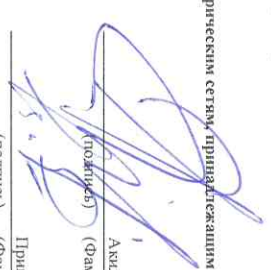
* Полное наименование видов деятельности:

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

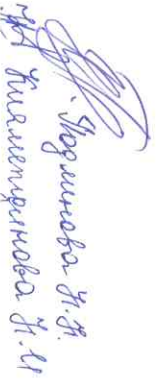
Гр. 7, 12 - оказание услуг по технологическому присоединению к сетям электроснабжения субъектов естественных монополий, оказывающих услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законом основании территориальным сетевым организациям. Для 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"


Аршин П.Е.
(подпись) (Фамилия, имя, отчество)


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


Шуршикова Н.Н.
И.И. Шуршикова Н.Н.


Старовойев А.А.


Г.Р.