

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 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 законном основании
 Территориальная сетевая организация
 Годовая, квартальная
 Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "МРСК Сибири" (филиал ПАО "МРСК Сибири" - "Читинерго")
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 24600069527
 Местонахождение (адрес): 672010, РФ, г. Чита, ул. Анохина, д.7
 Субъект РФ: Забайкальский край
 Отчетный период: 12 месяцев 2019 г.

Показатель	Единица измерения	Код периода, всего по присягнутию	на графы 4- по субъекту РФ, укрупнено в целом по форме	на графы 4- по субъекту РФ, укрупнено в целом по форме			на графы 5 по видам деятельности			на графы 9- по субъекту РФ, укрупнено в целом по форме			на графы 10 по видам деятельности			Примечания:
				Переданы по передаче электроэнергии	Технологические	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по присягнутию	на графы 9- по субъекту РФ, укрупнено в целом по форме	Переданы по передаче электроэнергии	Технологические	Прочие виды деятельности					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	57 491 392	7 863 393	7 147 755	672 504	43 134	55 628 634	7 233 144	7 133 147	57 332	42 665	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка консолидированного аппарата (ИА МРСК) распределяется по филиалам на основе вида деятельности пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов.			
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	48 607 248	6 507 803	6 448 197	30 521	29 085	46 654 390	6 568 725	6 503 306	30 379	35 040	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 вала/утили расходов, связанных с данными видами деятельности. Расходы ИА МРСК распределяются на филиалы на основе вида деятельности: пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности филиалов.			
Высшая прибыль	тыс. руб.	030	8 884 144	1 355 590	699 558	641 983	14 049	8 974 244	664 419	629 841	26 953	7 625	Показатель определяется расчетным путем.			
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	257 622	0	0	0	0	238 101	0	0	0	0	Распределение по видам деятельности: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета, на основе вида деятельности.			
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 799 240	454 537	446 282	6 802	1 453	3 486 953	444 910	437 380	5 740	1 790	Распределение по видам деятельности: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. 2) Прочие виды: на основании вала/утили расходов, связанных с обслуживанием прочих видов деятельности: -5% от себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг по другим видам деятельности (СРП 020 тарифов (1.3)). 3) Передачи 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	4 827 282	901 053	253 276	635 181	12 596	5 249 190	219 509	192 461	21 213	5 835	Показатель определяется расчетным путем.			
Проценты к получению	тыс. руб.	070	29 656	4 152	0	0	4 152	47 451	1 424	0	0	1 424	Распределяются на филиалы на основе вида деятельности пропорционально средним данным остаткам денежных средств на расчетном счете филиалов за отчетный период.			
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 386 538	1 71 892	1 71 892	0	0	2 015 670	184 300	184 300	0	0	Прямое отношение на филиалы на передачу 5/9 в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов на соответствующие филиалы.			
Прочие доходы	тыс. руб.	090	3 727 130	683 934	245 214	9 695	429 025	5 028 288	1 220 152	620 230	6 486	593 436	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на вид деятельности по данным бух. учета в соответствии с источниками возникновения доходов (свободный комплексный доход, ссудные кредитовый, административный, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала на виды деятельности (В расчете не учитываются выручка от продажи энергетической продукции (энергетическая деятельность), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности); 3) прочие доходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности. Прочие доходы ИА МРСК распределяются пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности. Доходы в виде штрафов / пеней / неустоек относятся на прочие виды деятельности.			
Прочие расходы	тыс. руб.	100	6 872 245	2 365 653	2 221 067	10 830	133 756	6 759 789	538 089	438 628	11 788	87 673	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на вид деятельности на основании данных бух. учета в соответствии с источниками возникновения доходов (свободный комплексный доход, ссудные кредитовый, административный, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала на виды деятельности (В расчете не учитываются выручка от продажи энергетической продукции (энергетическая деятельность), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности); 3) прочие расходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности. Прочие расходы ИА МРСК распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности. Затраты на спонсорскую помощь, затраты на благотворительную помощь относятся на прочие виды деятельности.			

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по агрегированно	Из графы 5 по видам деятельности					Из графы 10 по видам деятельности					Показатель определяется расчетным путем.
				на графы 4: по субъекту РФ, указанному в законовом форме	Передана по распределительным сетям	Технологическое производство	Прочие виды деятельности	За аналогичный период, всего по агрегированно	на графы 9: по субъекту РФ, указанному в законовом форме	Передана по распределительным сетям	Технологическое производство	Прочие виды деятельности		
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-674 715	-948 406	-1 894 469	634 046	312 017	1 549 470	718 696	189 763	15 911	513 023	Формирование налога 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.	
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	61 077	-89 775	-152 178	0	62 403	701 197	126 433	23 828	0	102 605	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) Отложенные налоговые активы (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные аналогичные обязательства платятся (ИАОП) и погашаются налоговыми обязательствами (ПНО) по филиалам, формируются по данным бухгалтерского учета филиала. 3) ОНА, ОНО, ИАОП, ПНО, текущий налог НА МРСК (в соответствии с данными декларацией), 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. производство: не распределяется. 2. Прочие виды: на основании калькуляции 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 персонал электросетевой энергии. 3. Передача э/э. налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, относящегося на тех. производство и прочие виды деятельности. Показатель определяется расчетным путем.	
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-735 792	-858 631	-1 742 291	634 046	249 614	848 273	592 263	165 934	15 911	410 418	В соответствии с принципом распределения по строке 100/090 Таблицы 1.3. Распределение прочих доходов/расхода ИА МРСК: 1) прямое отношение на филиал и вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета. 2) при невозможности прямого отношения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала. В соответствии с принципом распределения по строке 100/090 Таблицы 1.3. Распределение прочих доходов/расхода ИА МРСК: 1) прямое отношение на филиал и вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета. 2) при невозможности прямого отношения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.	
Сравление:														
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым срок исковой давности	тыс. руб.	140	22 178	427	329	33	65	13 138	-889	-951	8	54		
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-491 059	97 511	99 306	-167	-1 628	-782 354	-14 377	-7 859	-6 549	31		

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

4. Данное 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 электрическим сетям.

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

Руководитель
 по доверенности от 01.10.2019 №00/115
 И.о. главного бухгалтера-начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности
 ПАО "МРСК Сибири"

 Пervakov Д.Ю.
 (подпись) (Фамилия, имя, отчество)
 Pirozhniko N.V.
 (подпись) (Фамилия, имя, отчество)