

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"

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

Организация: ПАО "МРСК Сибирь" (филиал ПАО "МРСК Сибирь" - "Омскэнерго")  
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527  
 Местонахождение (адрес): 644037, РФ, г. Омск, ул. П. Некрасова, д.1  
 Субъект РФ: Омская область  
 Отчетный период: 12 месяцев 2020 г.

Показатель	Единица измерения	Код по ОКВЭД	За отчетный период, всего по расширительно	из графы 4: по субъекту РФ, указанному в графе 4	Из графы 5 по видам деятельности			Из графы 9: по субъекту РФ, указанному в графе 9			Из графы 10 по видам деятельности			Прочие виды деятельности
					Переданы по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Переданы по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Переданы по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	56 923 263	6 448 678	6 359 807	32 904	55 967	57 491 392	6 700 332	6 571 807	80 708	47 817	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка неоплаченного ипшара (ИА Россети Сибирь) распределяется по филиалам на основе вида деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов.	
Собственность проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	50 810 890	6 223 115	6 114 148	63 257	45 710	48 607 248	5 991 534	5 858 347	94 014	39 173	Распределение по видам деятельности: -на формулу 9/9 - все расходы филиала за исключением расходов, распределенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности; -на тех. присоединение и прочие виды деятельности на основании клаузулы расходов, связанных с данными видами деятельности. Расходы ИА Россети Сибирь распределяются на филиалы на основе вида деятельности: пропорционально собственности от прочих видов деятельности филиалов.	
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	6 112 373	225 563	245 659	-30 353	10 257	8 884 144	708 798	713 460	-13 306	8 644	Показатель определяется расчетным путем.	
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	247 045	0	0	0	0	237 622	0	0	0	0	Распределение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности	
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 863 442	509 992	499 245	8 468	2 279	3 799 240	509 743	500 043	7 717	1 983	Распределение управленческих расходов ИА Россети Сибирь по филиалам: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. Распределение по видам деятельности расходов: 1) Тек. присоединение: прямое отношение по данным бухгалтерского учета. 2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с обслуживанием прочих видов деятельности - 5% от собственности проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр. 020 таблицы 1.3); 3) Передача 9/9: расходы ИА Россети Сибирь, ИА филиалов за исключением расходов отнесенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности.	
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	2 001 886	-284 429	-253 586	-38 821	7 978	4 827 282	199 055	213 417	-21 023	6 661	Показатель определяется расчетным путем.	
Проценты к получению	тыс. руб.	070	50 260	1 508	0	0	1 508	29 656	1 483	0	0	1 483	Распределение на филиалы на основе вида деятельности пропорционально средним денежным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период.	
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 365 807	42 129	42 129	0	0	2 386 538	7 303	7 303	0	0	Прямое отношение на филиалы на формулу 9/9 в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов на соответствующие филиалы.	
Прочие доходы	тыс. руб.	090	5 133 316	165 637	105 800	2 401	57 436	3 727 130	332 068	272 028	6 392	53 648	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на вид деятельности на основании данных бухгалтерского учета в соответствии с источниками возникновения доходов (дверная коммутация, лопток, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала на вид деятельности (В расчете не участвует выручка от продажи продукции энергетической энергии (электроэнергия, теплота), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности); 3) прочие расходы по деятельности филиала на основе вида деятельности. Прочие доходы ИА Россети Сибирь распределяются пропорционально доле выручки филиала на основе вида деятельности. Доходы в виде штрафов / пеней / неустоек относятся на прочие виды деятельности.	
Прочие расходы	тыс. руб.	100	3 733 509	309 057	271 607	2 085	35 365	6 872 245	330 629	315 677	3 168	11 784	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на вид деятельности на основании данных бухгалтерского учета в соответствии с источниками возникновения доходов (дверная коммутация, лопток, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала на вид деятельности (В расчете не участвует выручка от продажи продукции энергетической энергии (электроэнергия, теплота), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности); 3) прочие расходы по деятельности филиала на основе вида деятельности. Прочие расходы ИА Россети Сибирь распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на основе вида деятельности. Затраты на спонсорскую помощь, затраты на благотворительную помощь относятся на прочие виды деятельности.	

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, не по предпринятой	по графы 4: по субъекту РФ, указанному в форме	Итого графы 5 по видам деятельности					За аналогичный период предыдущего года, не по предпринятой	по графы 9: по субъекту РФ, указанному в форме	Итого графы 10 по видам деятельности			Примечание:
					Передана по распределительным сетям	Технологическое производство	Прочие виды деятельности	Передана по распределительным сетям	Технологическое производство			Прочие виды деятельности			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	1 086 146	-468 470	-461 522	-38 505	31 557	-674 715	194 674	162 465	-17 799	50 008	Показатель определяется расчетным путем.	Примечание: принцип распределения показателя по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предпринятой	
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	1 083 389	6 400	89	0	6 311	115 530	85 245	75 243	0	10 002	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 субъекта РФ по месту нахождения филиала и его обособленных подразделений; 2) Отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные аналогичные обязательства платятся (ИАОП) и постоянные налоговые обязательства (ПНО) по филиалам формируются по данным бухгалтерского учета филиала; 3) ОНА, ОНО, ИАОП, ПНО, текущий налог на прибыль ИА, Росстат Сибирь, (в соответствии с данными деклараций), доля налога на прибыль в части налога в Федеральный бюджет распределяется по филиалам пропорционально прибыли до налогообложения; Распределение налога на прибыль по видам деятельности: 1. Тес.проектирование: 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 отнесена на веревку электрической энергии; 3. Передача э/э: налог на прибыль филиал, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тес.проектирование и прочие виды деятельности.		
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	2 757	-474 870	-461 611	-38 505	25 245	-790 245	109 429	87 222	-17 799	40 006	Показатель определяется расчетным путем.		
Списание долговых и кредитовых задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	15 891	4 438	2 554	1 846	38	22 178	10 018	4 962	3 332	1 724	В соответствии с принципом распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Распределение прочих доходов/расходов ИА Росстат Сибирь: 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 принципом распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Распределение прочих доходов/расходов ИА Росстат Сибирь: 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, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-666 881	-165 852	-164 447	-3	-1 402	-491 059	-44 117	-44 188	266	-195			

1. В случае осуществления ИА Росстат Сибирь функций в рамках исполнения договора подряда ДЗО, функций единственного исполнительного органа, не связанных с организацией основных видов деятельности филиалов данные дохода/расхода учитываются на ИА Росстат Сибирь и не подлежат распределению на филиалы.

4. 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 электрическим сетям.

4. Заносимся 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 предпринятой.

Руководитель

 (подпись)  (Фамилия, имя, отчество)

 (подпись)  (Фамилия, имя, отчество)

И.о. главного бухгалтера-начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности