

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

Период заполнения: Годовой, квартальный
 Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ
 Требования к заполнению

Организация: ПАО "МРСК Сибири" (филиал ПАО "МРСК Сибири" - "Алтайэнерго")
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527
 Место нахождения (адрес): 656002, Российская Федерация, г. Барнаул, ул. П.С. Кузнецова, д.16
 Субъект РФ: Алтайский край
 Отчетный период: 12 месяцев 2018 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	по графы 4-6 по субъекту РФ, исключено из расчетов	по графы 5 по видам деятельности			За отчетный период, всего по предприятию	по графы 9-10 по субъекту РФ, исключено из расчетов	по графы 10 по видам деятельности			Примечания:
					Передаточная деятельность	Прочие виды деятельности	Технологическая деятельность			Передаточная деятельность	Технологическая деятельность	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	55 628 634	7 792 667	7 379 949	336 471	76 247	51 847 988	7 680 510	7 400 318	28 338	251 854	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отношение - на основании данных бухгалтерского учета. Выручка неоплаченного аппарата (ИА МРСК) распределяется по филиалам на основе вида деятельности, пропорционально выручке от продаж видов деятельности филиалов.
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	46 654 390	6 557 971	6 400 661	63 655	93 655	43 159 974	6 150 172	5 848 351	57 465	244 356	Распределение по видам деятельности - на основании данных бухгалтерского учета. Распределение по филиалам на основании вида деятельности, пропорционально себестоимости от продаж видов деятельности филиалов.
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	8 974 244	1 234 696	979 288	272 816	-17 408	8 688 014	1 530 338	1 551 967	-29 127	7 498	Показатели определяются расчетным путем.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	238 101	0	0	0	0	45 162	0	0	0	0	Прямое отношение по данным бухгалтерского учета, на основе вида деятельности
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 486 953	438 645	428 361	5 256	5 028	3 477 129	503 303	483 321	7 736	12 246	Распределение по видам деятельности расходов ИА МРСК по филиалам: прямое отношение - на основании данных бухгалтерского учета. 1) Тек. приращение: прямое отношение по данным бухгалтерского учета. 2) Прочие виды на основании калькуляционных расходов, связанных с осуществлением продаж видов деятельности - 5% от себестоимости продаж видов работ, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр.020 таблицы 13). 3) Выручка от продаж ИА МРСК. ИА филиалов за исключенных расходов относятся на тек. приращение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	5 249 190	796 051	550 927	267 560	-22 436	5 165 723	1 027 035	1 068 646	-36 863	-4 748	Показатели определяются расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	47 451	1 424	0	0	1 424	48 074	1 442	0	0	1 442	Распределяются на филиалах на основе вида деятельности пропорционально сумме денежных средств, подлежащих списанию на период 2018 г. в соответствии с распределением процентных кредитов и займов на соответствующие филиалы.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 015 670	103 295	103 295	0	0	1 996 995	114 597	114 597	0	0	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на вид деятельности по данным бухгалтерского учета в соответствии с инициативой формирования доходов (расходы) филиалов, с учетом пропорциональной загрузки филиалов; 2) Прочие виды на основании калькуляционных расходов, связанных с осуществлением продаж видов работ, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (ИЗ расчете по участку) выручка филиала на основе вида деятельности (ИЗ расчете по участку) выручка от продаж электроэнергии филиала (сверхдобавочная деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся прямой суммой на прочие виды деятельности. Прочие расходы ИА МРСК распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности.
Прочие доходы	тыс. руб.	090	5 028 288	283 107	221 205	7 299	44 603	3 975 637	473 044	413 679	865	58 500	Доходы в виде штрафов / пеней / неустоек относятся на прочие виды деятельности.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	6 759 789	339 304	228 801	8 125	102 378	5 931 063	437 752	375 258	1 027	61 467	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на вид деятельности на основании данных бухгалтерского учета в соответствии с инициативой формирования доходов (расходы) филиалов, с учетом пропорциональной загрузки филиалов; 2) Прочие виды на основании калькуляционных расходов, связанных с осуществлением продаж видов работ, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (ИЗ расчете по участку) выручка филиала на основе вида деятельности (ИЗ расчете по участку) выручка от продаж электроэнергии филиала (сверхдобавочная деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся прямой суммой на прочие виды деятельности. Прочие расходы ИА МРСК распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности. Затраты на оптово-розничную торговлю, затраты на благотворительную помощь, относятся на прочие виды деятельности.

Показатель	Единица измерения	Кол. периодов, к которым относится	За отчетный период, всего по предприятию	ит графы 4: по субъекту РФ, указанному в названии формы	Ит. графы 5 по видам деятельности			За отчетный период, всего по предприятию	Ит. графы 9: по субъекту РФ, указанному в названии формы			Примечания: принцип распределения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОФД 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
Прибыль до налогообложения	тыс руб	110	1 549 470	637 983	450 036	266 734	-78 787	1 261 376	949 172	992 470	-37 025	-6 273	1) Показатель определяется расчетным путем. 2) Указанные показатели по прибыли, распределяемой по филиалам в соответствии с данными налоговой декларации, в части налога в бюджет субъектов РФ по месту нахождения филиала и его обособленных подразделений. 3) Отношение налоговых агентов (ОНА), отложившие налоговые обязательства (НОО), иные налоговые обязательства плательщиков (ИНОП) и исполнение налоговых обязательств (НЛО) по финансовым обязательствам плательщиков (бухгалтерского учета филиала). 4) ОНА, ОНО, ИНОП, ННО, ссудный налог ИА МРСК (в соответствии с данными деклараций), даны налога в части налога в федеральный бюджет. Распределяются по филиалам, пропорционально прибыли до налогообложения. 5) Распределение налога на прибыль по видам деятельности: 1. Тес.присоединение: не распределяется. 2. Прочие виды: на основании выходящих расходов, связанных с осуществлением проекта, виды деятельности - 20% от прибыли до налогообложения по проекту видам деятельности (стр.10 табл.1.3). В случае отрицательного значения по указанной строке, вся сумма налога на прибыль отводится на передачу электрической энергии. 3. Перевыполнение: налог на прибыль, филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на под-техническое обслуживание для подстанции, договорной деятельности. Показатель определяется расчетным путем.
Налог на прибыль	тыс руб	120	701 197	205 752	205 752	0	0	357 230	282 658	282 658	0	0	
Чистая прибыль	тыс руб	130	848 273	432 231	244 284	266 734	-78 787	904 146	666 514	709 812	-37 025	-6 273	
Снижение дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс руб	140	13 138	474	350	175	-51	60 058	455	454	0	1	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс руб	150	-782 354	-9 139	-9 320	232	-51	-562 092	74 726	74 819	-15	-78	

1. В случае осуществления ИА МРСК/РСК функций в рамках исполнения договоров подряда ДЗО, функций самостоятельного исполнителя филиалов, 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:

тр 6.11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям;
тр 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 предприятию.

Руководитель

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

ПРИКАЗ
от 03.10.2017 №00/213
(подпись)
(Филиал, вид отчета)
ПРИДЕПИНА С.В.
(подпись)
(Филиал, вид отчета)