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 на праве собственности или ином законном основании
Период заполнения: Годовая, Квартальная
Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "МРСК Сибири" (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 2020 г.

Показатель	Единица измерения	Код показа-теля	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 предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Из графы 10 по видам деятельности			Примечания: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД 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	56 923 263	9 801 832	9 740 893	30 337	30 602	57 491 392	8 986 967	8 822 191	125 235	39 541	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка исполнительного аппарата (ИА Россети Сибирь) распределяется по филиалам на прочие виды деятельности: пропорционально выручки от прочих видов деятельности филиалов1.
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	50 810 890	7 580 036	7 558 097	6 067	15 872	48 607 248	7 211 738	7 191 051	6 882	13 805	Распределение по видам деятельности: -на передачу э/э - 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 Россети Сибирь распределяются на филиалы на прочие виды деятельности: пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности филиалов1.
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	6 112 373	2 221 796	2 182 796	24 270	14 730	8 884 144	1 775 229	1 631 140	118 353	25 736	Показатель определяется расчетным путем.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	247 045	0	0	0	0	257 622	0	0	0	0	Прямое отнесение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 863 442	537 353	531 946	4 676	731	3 799 240	515 676	510 661	4 269	746	Разделение управленческих расходов ИА Россети Сибирь по филиалам: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета1. 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.020 таблицы 1.3); 3) Передача э/э: 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	1 684 443	1 650 850	19 594	13 999	4 827 282	1 259 553	1 120 479	114 084	24 990	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	50 260	16 083	0	0	16 083	29 656	3 855	0	0	3 855	Распределяются на филиалы на прочие виды деятельности пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчётный период.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 365 807	106 867	106 867	0	0	2 386 538	157 423	157 423	0	0	Прямое отнесение на филиалы на передачу э/э в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов на соответствующие филиалы.
Прочие доходы	тыс. руб.	090	5 133 316	250 804	205 383	2 819	42 602	3 727 130	550 779	391 132	5 901	153 746	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности по данным бух.учета в соответствии с источниками возникновения доходов (резервы сомнительных долгов, списание кредиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (В расчете не участвует выручка от продажи электрической энергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды деятельности). Прочие доходы ИА Россети Сибирь 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	3 733 509	357 264	266 586	6 576	84 102	6 872 245	651 636	572 862	34 873	43 901	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности на основании данных бух.учета в соответствии с источниками возникновения доходов (резервы сомнительных долгов, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (В расчете не участвует выручка от продажи электрической энергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды деятельности). Прочие расходы ИА Россети Сибирь 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 показа-теля	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 предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Из графы 10 по видам деятельности			Примечания: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД 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	1 086 146	1 487 199	1 482 780	15 837	-11 418	-674 715	1 005 128	781 326	85 112	138 690	Показатель определяется расчетным путем.
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	1 083 389	132 052	132 052	0	0	115 530	-203 452	-231 190	0	27 738	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) Отложенные налоговые активы (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные аналогичные обязательные платежи (ИАОП) и постоянные налоговые обязательства (ПНО) по филиалам формируются по данным бухгалтерского учета филиала; 3) ОНА, ОНО, ИАОП, ПНО, текущий налог ИА Россети Сибирь (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. Тех.присоединение: не распределяется; 2. Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 20% от прибыли до налогообложения по прочим видам деятельсти (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 тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	2 757	1 355 147	1 350 728	15 837	-11 418	-790 245	1 208 580	1 012 516	85 112	110 952	Показатель определяется расчетным путем.
Справочно:													
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	15 891	2 300	0	1 336	964	22 178	1 090	671	415	4	В соответствии с приципами распределения по строке 100/090 Таблицы 1.3. Разделение прочих доходов/расходов ИА Россети 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	18 002	17 991	0	11	-491 059	-142 097	-140 468	-3 969	2 340	В соответствии с приципами распределения по строке 100/090 Таблицы 1.3. Разделение прочих доходов/расходов ИА Россети 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.

_____1_В случае осуществления ИА Россети Сибирь 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 Россети Сибирь 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 законном основании территориальным сетевым организациям;
_____гр. 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

(подпись) (Фамилия, имя, отчество)

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

(подпись) (Фамилия, имя, отчество)