

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: Годовая, Квартальная
 Требуемая к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: Филиал ПАО "МРСК Сибири" - "Красноярскэнерго"
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527
 Место нахождения (адрес): 660021, РФ, г. Красноярск, ул. Богграда, д.144А
 Субъект РФ: Красноярский край
 Отчетный период: 12 месяцев 2017 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	из графы 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Из графы 5 по видам деятельности			За отчетный период, всего по предпринятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Из графы 10 по видам деятельности			Примечание: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРУД предприятия
					Передана по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передана 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	12 885 282	12 636 165	205 687	43 430	47 506 228	10 669 650	10 341 123	273 238	55 289	Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета филиала, отнесения к субъекту РФ. Выручка по исполнителю аналізу распределяется по филиалам на прочие виды деятельности (1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета, (2) при невозможности прямого отнесения на филиал распределяется пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиала. Репарационные по видам деятельности - прямое отнесение на основании данных бухгалтерского учета.
Собственность проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	43 159 974	9 597 808	9 539 057	37 870	20 881	43 151 053	10 073 241	10 024 187	28 862	20 192	Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Расходы по провайдеру деятельности ИА МРСК/РСК распределяются на филиалы на прочие виды деятельности (1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета, (2) при невозможности прямого отнесения на филиал распределяется пропорционально стоимости от прочих видов деятельности филиалов. Репарационные по видам деятельности - на первую з/д - все расходы филиала за исключением расходов, распределенных на деятельность по технологическому присоединению и прочие виды деятельности, - на технологическое присоединение и прочие виды расходов, связанных с деятельностью по тех. присоединению и осуществлению прочих видов деятельности.
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	8 688 014	3 287 474	3 097 108	167 817	22 549	4 355 175	596 409	316 936	244 376	35 097	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	736 687	720 231	15 419	1 037	3 014 968	602 379	599 994	1 737	648	Разделение управленческих расходов ИА МРСК по филиалам, отнесенных к субъектам РФ: 1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. 2) в случае осуществления ИА МРСК функций в рамках исполнения договоров подпада ДЗО, функций единого исполнительного 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 филиалов: 1) технологическое присоединение - прямое отнесение на основании данных бухгалтерского учета. 2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 5% от стоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (с-тр 020 таблица 1.3). 3) Перевозка з/д, расходы ИА МРСК. На филиалов за исключением расходов отнесенных на технологическое присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	5 165 723	2 550 787	2 376 877	152 398	21 512	1 286 721	-5 970	-283 058	242 639	34 449	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	48 074	24 998	0	0	24 998	67 394	16 078	16 078	0	0	Проценты к получению распределяются на филиалы пропорционально средним данным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период. Прямое отнесение процентов к получателю на прочие виды деятельности.

Показатели	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	из графика 4:				из графика 5 по видам деятельности			из графика 9:			из графика 10 по видам деятельности			14
				РФ, указанный в годовом отчете	Передать по распределению в виде дивидендов	Технологическое не	Прочие виды деятельности	аналогичный период предыдущего года, всего по предпринятию	РФ, указанный в годовом отчете	Передать по распределению в виде дивидендов	Технологическое не	Прочие виды деятельности					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	1 996 995	1 198 665	1 198 665	0	0	1 848 574	1 243 092	1 204 816	31 834	6 442	Прямое отнесение на филиалы в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов на соответствующее подразделение, пропорционально средней процентной ставке по кредитам, в случае отсутствия возможности отнесения процентов по кредитам и займам в соответствии с действующей ставкой на каждом кредитном договоре. Прямое отнесение процентов к уплате на вид деятельности не производится.				
Прочие доходы	тыс. руб.	090	3 975 637	1 790 304	1 592 039	23 810	174 455	2 052 345	872 081	721 698	12 179	138 204	Разделение прочих доходов ИА МРСК: 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. Разделение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета (группы компаний); 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	1 831 901	1 683 008	10 554	138 339	3 305 013	1 001 236	998 206	546	2 484	Разделение прочих расходов ИА МРСК: 1) прямое отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с источниками возникновения расходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал и 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. Разделение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета (группы компаний); 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.				
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	1 261 376	1 335 523	1 087 243	165 654	82 626	-1 747 127	-1 362 139	-1 748 304	222 438	163 727	Показатель определяется расчетным путем.				
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	357 230	246 054	229 529	0	16 525	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 со обоснованных подразделениях; 2) Отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО) лице филиала (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 федеральный бюджет 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 (стр.110 табл.1.3). В случае отрицательного значения по указанной строке, все сумм налога на прибыль относится на статью эмитентской отчетности. 3. Передача эко- налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тек. распределение и прочие виды деятельности.				

Примечание:
по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРУ предпринятия

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предритнику	из графы 4:		из графы 5 по видам деятельности		За отчетный период, всего по предритнику	из графы 9:		из графы 10 по видам деятельности		Примечание:
				РФ, указанному в форме	Передана по распределению львям сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности		РФ, указанному в форме	Передана по распределению львям сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	904 146	1 089 469	- 857 714	165 654	66 101	- 1 803 610	- 1 253 720	- 1 609 148	204 733	150 695	Показатель определяется расчетным путем
Справочно:													
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	(61/058)	503	-21	522	2	27 401	- 1 151	- 1 341	0	190	В соответствии с принятым распределением по строке 100/090 Таблицы 1.3. Раскрытие притока доходов/расхода ИА МРСК: 1) притоке 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.
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-562 092	-732 961	-740 578	7 762	-144	-125 213	333 212	323 262	11 669	-1 719	В соответствии с принятым распределением по строке 100/090 Таблицы 1.3. Раскрытие притока доходов/расхода ИА МРСК: 1) притоке 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.

1. В случае осуществления ИА МРСК/РСК функций в рамках исполнения договоров подряда ДЗО, функций слиятельного исполнительного органа, 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:


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

* Заполняется субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям. Для остальных субъектов естественных монополий графы 5 - 8, 10 - 13 заполняются в целом по предритнику.

Руководитель
по доверенности от 19.04.2017 №00/111

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

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

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

 Горышкова З.Я.
 Тяминцева З.У.

 Март Мартушева Д.Д.

