

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
 Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "МРСК Сибири" (филиал ПАО "МРСК Сибири" - "Омскэнерго")
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527
 Место нахождения (адрес): 644037, РФ, г. Омск, ул. П. Некрасова, д.1
 Субъект РФ: Омская область
 Отчетный период: 12 месяцев 2019 г.

Показатель	Единица измерения	Код по коду поправки к Единому классификатору	За отчетный период, исчисленный по методу начисления	на графы 4: по субъекту РФ, указанному в форме	Из графы 5 по видам деятельности			Из графы 6 по видам деятельности			Примечание:		
					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	57 491 392	6 700 332	6 571 807	80 708	47 817	55 628 634	6 570 636	6 425 215	114 968	30 453	Распределение по объектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка от использования аппарата (ИА МРСК) распределяется по филиалам на прочие виды деятельности; пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов.
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	48 607 248	5 991 534	5 858 347	94 014	39 173	46 654 390	5 922 847	5 788 705	108 678	25 464	Распределение по видам деятельности: - на передаточ. э/э - все расходы (филиал 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 МРСК распределяются на филиалы на прочие виды деятельности: пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности филиалов.
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	8 884 144	708 798	713 460	-13 306	8 644	8 974 244	647 789	636 510	6 290	4 989	Показатель определяется расчетным путем.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	257 622	0	0	0	0	238 101	10 651	0	0	10 651	Прямое отнесение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 799 240	509 743	500 043	7 717	1 983	3 486 953	478 358	469 954	7 054	1 350	Распределение управленческих расходов ИА МРСК по филиалам: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Распределение по видам деятельности расходов: 1) Тек. 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) Передаточ. э/э: 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	199 055	213 417	-21 023	6 661	5 249 190	158 780	166 556	-764	-7 012	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	29 656	1 483	0	0	1 483	47 451	949	0	0	949	Распределение на филиалы на прочие виды деятельности пропорционально среднему балансовому остатку денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 386 538	7 303	7 303	0	0	2 015 670	32 484	32 484	0	0	Прямое отнесение на филиалы на передаточ. э/э в соответствии с распределенным привлеченных кредитов и займов на соответствующие филиалы.
Прочие доходы	тыс. руб.	090	3 727 130	332 068	272 028	6 392	53 648	5 028 288	375 334	161 651	4 282	209 401	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности по данным бух.учета в соответствии с источниками возникновения доходов (безымя солидарных долгов, списание дебиторской 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 участвуют выручка от продажи электроэнергии энергия (электрооборудования, деятельности), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды 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	330 629	315 677	3 168	11 784	6 759 789	312 891	211 895	5 302	95 694	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности на основании данных бух.учета в соответствии с источниками возникновения доходов (безымя солидарных 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 участвуют выручка от продажи электроэнергии энергия (электрооборудования, деятельности), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды 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 по коду ОКВЭД	За отчетный период, всего по предпринятию	Из графика 4: по субъекту РФ, укрупненному и раздробленному формам				Из графика 5 по видам деятельности				Из графика 10 по видам деятельности				Примечания:
				Перевыполнение	Технологическое	Прочие виды	За аналогичный период предыдущего года, всего по предпринятию	Перевыполнение	Технологическое	Прочие виды	Перевыполнение	Технологическое	Прочие виды			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-674 715	194 674	162 465	-17 799	50 008	1 549 470	189 688	83 828	-1 784	107 644	14	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), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные аналогичные обязательства платятся (ИАОП) и погашаются налоговыми обязательствами (ИНО) по филиалам, формируются по данным бухгалтерского учета филиала; 3) ОНА, ОНО, ИАОП, ИНО, текущий налог на прибыль ИА МРСК (в соответствии с данными деклараций), доля налога на прибыль в части налога в Федеральном бюджете распределяется по филиалам пропорционально прибыли до налогообложения. Распределение налога на прибыль по видам деятельности: 1. Тек. присоединение: 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 передачу электрической энергии; 3. Передача э/э: налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тех. присоединение и прочие виды деятельности. Показатель определяется расчетным путем.		
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	61 077	4 014	-5 988	0	10 002	701 197	141 374	119 845	0	21 529	15	В соответствии с принципами распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Распределение прочих доходов/расходов ИА МРСК: 1) первое 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 МРСК: 1) первое 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.		
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-735 792	190 660	168 453	-17 799	40 006	848 273	48 314	-36 017	-1 784	86 115	16	В соответствии с принципами распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Распределение прочих доходов/расходов ИА МРСК: 1) первое 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.		
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	22 178	10 018	4 962	3 332	1 724	13 138	6 993	-120	1 267	5 846	17	В соответствии с принципами распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Распределение прочих доходов/расходов ИА МРСК: 1) первое 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	-491 059	-44 117	-44 188	266	-195	-782 354	-23 341	-25 419	365	1 713	18	В соответствии с принципами распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Распределение прочих доходов/расходов ИА МРСК: 1) первое 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 МРСК/РСК функций в рамках исполнения договоров подряда ДЗО, функций единственного исполнительного органа, не связанных с организацией основных видов деятельности филиалов 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 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.

Руководитель
по доверенности от 01.10.2019 №00/115

И.о. главного бухгалтера-начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности
ПАО "МРСК Сибири"

 (подпись) Пермяков Д.Ю.
(Фамилия, имя, отчество)

 (подпись) Пироженов И.В.
(Фамилия, имя, отчество)