

Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законом 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 законом основании
 Период заполнения: Годовая, квартальная
 Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ
 Организация: ПАО "МРСК Сибири" (филиал ПАО "МРСК Сибири" - "Бурятияэнерго")
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527
 Местонахождение (адрес): 670034, РФ, г. Улан-Удэ, пр-т 50 летия Октября, 28
 Субъект РФ: Республика Бурятия
 Отчетный период: 12 месяцев 2019 г.

Показатель	Единица измерения	Код вида деятельности	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4 по субъекту РФ, включая форму	Из графы 5 по видам деятельности			Из графы 8 по субъекту РФ, включая форму			Из графы 10 по видам деятельности			14
					Переданы по распределительным сетям	Технологическое обслуживание	Прочие виды деятельности	Переданы по распределительным сетям	Технологическое обслуживание	Прочие виды деятельности	Переданы по распределительным сетям	Технологическое обслуживание	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	57 491 392	6 158 322	6 061 403	49 848	47 071	55 628 634	5 219 570	5 115 026	85 299	19 245		Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка консолидированного аппарата (ИА МРСК) распределяется по филиалам на основе вида деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов.
Собственность проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	48 607 248	5 508 427	5 415 882	54 632	37 913	46 654 390	4 401 015	4 338 601	49 062	13 352		Распределение по видам деятельности: - на продажу 9% - все расходы филиала за исторически расходы, 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 основе вида деятельности: пропорционально собственности от прочих видов деятельности филиалов.
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	8 884 144	649 895	645 521	-4 784	9 158	8 974 244	818 555	776 425	36 237	5 893		Распределение по видам деятельности: - на продажу 9% - все расходы филиала за исторически расходы, 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 основе вида деятельности: пропорционально собственности от прочих видов деятельности филиалов.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	257 622	4 957	0	0	4 957	238 101	17 237	0	0	17 237		Прямое отношение по данным бухгалтерского учета, на основе вида деятельности
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 799 240	462 035	454 837	5 247	1 951	3 486 953	401 209	395 660	4 845	704		Распределение управленческих расходов ИА МРСК по филиалам: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. Распределение по видам деятельности расходов: 1) Тех. присоединение: прямое отношение по данным бухгалтерского учета; 2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 5% от собственности проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр.020 таблицы 1.3); 3) Продажа 9%: расходы ИА МРСК, ИА филиалов за исторически расходы отнесенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	4 827 282	182 903	190 684	-10 031	2 250	5 249 190	400 109	380 765	31 392	-12 048		Показатель определяется расчетным путем. Распределяются на филиалы на основе вида деятельности пропорционально средним денежным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период. Прямое отношение на филиалы на продажу 9% в соответствии с распределением правящих расходов и займов на соответствующее предприятие.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	29 656	1 186	0	0	1 186	47 451	949	0	0	949		Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на вид деятельности на основании данных бухгалтерского учета в соответствии с исторически возникновением доходов (резервы солидарных долгов, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток продаж лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отношения на вид деятельности распределяется осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (В расчете не учитываются выручка от продажи электрической энергии (энергетической деятельности), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды деятельности) Прочие доходы ИА МРСК распределяются пропорционально доле выручки филиала на основе вида деятельности. Доходы в виде штрафов / пеней / неустоек относятся на прочие виды деятельности.
Прочие доходы	тыс. руб.	090	3 727 130	952 039	374 604	1 921	575 514	5 028 288	1 303 120	664 716	2 837	635 567		Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на вид деятельности на основании данных бухгалтерского учета в соответствии с исторически возникновением доходов (резервы солидарных долгов, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток продаж лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отношения на вид деятельности распределяется осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (В расчете не учитываются выручка от продажи электрической энергии (энергетической 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 основе вида деятельности. Затраты на списание износа поковов, затрат на благоприятствующую помощь относятся на прочие виды деятельности.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	6 872 245	1 474 680	1 388 176	3 280	83 224	6 759 789	1 048 101	854 305	4 276	1 89 520		

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, по предпринятию	Из графика 5 по видам деятельности							Из графика 10 по видам деятельности							Примечание:
				на графы 4: по субъекту РФ, участвующему в форме	Переходя по распределению на сетки	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предшествующего года, по предпринятию	на графы 9: по субъекту РФ, участвующему в форме	Переходя по распределению на сетки	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
Прибыль, по налогообложению	тыс. руб.	110	-674 715	-760 070	-1 244 406	-11 390	495 726	1 549 470	313 359	-151 542	29 953	434 948		Показатель определяется расчетным путем.				
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	61 077	108 079	8 934	0	99 145	701 197	110 267	23 277	0	86 990		Формирование налога на прибыль по филиалам: в соответствии с данными налоговой декларации, в части налога в бюджет субъекта РФ по месту нахождения филиала и его освобождения от налогообложения: 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 освобождения от налогообложения; 2) Отложенные налоговые активы (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные налоговые обязательства (ИНО) и прочие налоговые обязательства (ПНО) по филиалам формируются на основании данных бухгалтерского учета филиала; 3) ОНА, ОНО, ИНО, ПНО на МРСК, текущий налог на МРСК (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. Ток-присоединение: не распределяется. 2. Прочие виды на основании казначейских расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 20% от прибыли до налогообложения по прочим видам деятельности (ст. 110 п. 1.3). В случае отрицательного значения по указанной строке, все суммы налога на прибыль относятся на передачу электрической энергии. 3. Переваны 9% налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тех. присоединение и прочие виды деятельности. Показатель определяется расчетным путем.				
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-735 792	-868 149	-1 253 340	-11 390	396 581	848 273	203 092	-174 819	29 953	347 958		В соответствии с принятым распределением по строке 100/090 Таблицы 1.3. Распределение прочих доходов/расходов на МРСК: 1) Прочие 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 принятым распределением по строке 100/090 Таблицы 1.3. Распределение прочих доходов/расходов на МРСК: 1) Прочие 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.				
Сравлени:																		
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	22 178	725	525	147	53	13 138	4 227	652	0	3 575						
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-491 059	-17 146	-16 916	159	-389	-782 354	-66 424	-96 873	96	30 353						

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 данные доходы/расходы учитываются на ИА МРСК/РСК и не подлежат распределению на филиалы.

* Полюс 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;

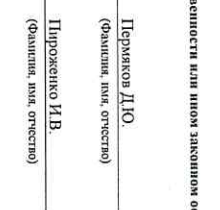
гр. 7, 12 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

** 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 предпринятию.

Руководитель
по доверенности от 01.10.2019 №00/115

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

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

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