

Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (компьютеры) 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 (компьютеры) 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" - "Торно-Алтайские электрические сети")

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 24600069527

Местонахождение (адрес): 649100, РФ, с. Майма, ул. Энергетиков, 15

Субъект РФ: Республика Алтай

Отчетный период: 12 месяцев 2019 г.

Показатели	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	Из графы 4 по субъекту РФ, указывающему в форме			Из графы 5 по видам деятельности			Из графы 9 по субъекту РФ, указывающему в форме			Из графы 10 по видам деятельности			Прочие виды деятельности	14
				на прибыль	на распределение	Технологическое	Прочие виды деятельности	за аналогичный период предыдущего года, всего по предпринятию	на прибыль	на распределение	Технологическое	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	1 233 168	1 183 889	37 424	11 855	55 628 634	1 217 338	1 185 415	24 710	7 213			Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка индивидуального аппарата (ИА МРСК) распределяется по филиалам на прочие виды деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов 1.		
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	48 607 248	1 058 435	1 030 818	22 221	5 396	46 654 390	1 157 674	1 134 346	20 747	2 581			Распределение по видам деятельности: - на продажу 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 МРСК распределяются на филиалы на прочие виды деятельности: пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности филиалов 1.		
Выловая прибыль	тыс. руб.	030	8 884 144	174 733	153 071	15 203	6 459	8 974 244	59 664	51 069	3 963	4 632			Показатель определяется расчетным путем.		
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	257 622	0	0	0	0	238 101	0	0	0	0			Прямое отнесение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности		
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 799 240	148 711	144 064	4 378	269	3 486 953	138 326	134 182	4 009	135			Распределение управленческих расходов ИА МРСК по филиалам: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Распределение 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) Продажа 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	26 022	9 007	10 825	6 190	5 249 190	-78 662	-83 113	-46	4 497			Показатель определяется расчетным путем.		
Проценты к получению	тыс. руб.	070	29 656	0	0	0	0	47 451	475	0	0	475			Распределяются на филиалы на прочие виды деятельности пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период.		
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 386 538	7 537	7 537	0	0	2 015 670	0	0	0	0			Прямое отнесение на филиалы на продажу э/э в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов на соответствующие филиалы.		
Прочие доходы	тыс. руб.	090	3 727 130	69 145	61 993	1 533	5 619	5 028 288	50 366	44 538	1 214	4 594			Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности по данным бух. учета в соответствии с личными возмещениями доходов (резерва сомнительных долгов, списание кредиторской задолженности, прибыль/убыток продаж лег и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения распределяется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (В расчете не участвуют выручка от продажи энергетической энергии (закупочная цена), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности); 3) 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	43 673	40 374	2 288	1 011	6 759 789	63 510	48 257	2 169	13 084			Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности на основании данных бух. учета в соответствии с личными возмещениями доходов (резерва сомнительных долгов, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток продаж лег и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределяется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (В расчете не участвует выручка от продажи энергетической энергии (закупочная цена), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности); 3) Прочие расходы ИА МРСК распределяются 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 кода-ти	За отчетный период, всего по предприятию	Из графика 5 по видам деятельности			Прочие виды деятельности	Из графика 9: по субъекту РФ, связанному в форме			Из графика 10 по видам деятельности			Примечание:
				из графика 4: по субъекту РФ, связанному в форме	Перевыполнение по республиканским сетям	Технологическое присоединение		Перевыполнение по республиканским сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Перевыполнение по республиканским 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	-674 715	43 957	23 089	10 070	10 798	1 549 470	-91 331	-86 812	-1 001	-3 518	Показатель определяется расчетным путем. 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 налогооблагаемому подразделению; 2) Отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные налоговые обязательства (ИНО) и постоянное налоговое обязательство (ПНО) по филиалам формируются на основании данных бухгалтерского учета филиала; 3) ОНО, ОНО, ИАОП, ПНО ИА МСК, текущий налог ИА МСК (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 деятельности (стр. 110 табл. 1.3). В случае отрицательного значения по указанной строке - вся сумма налога на прибыль относится на прибыль электротехнической энергии; 3. Передаваемый э/э: налог на прибыль (филиал, за исключением налога на прибыль, относенного на тех. присоединение и прочие виды деятельности). Показатель определяется расчетным путем.	
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-735 792	39 528	20 820	10 070	8 638	848 273	-110 262	-105 743	-1 001	-3 518	В соответствии с принятым распределением по строке 100/090 Таблицы 1.3. Разделение прочих доходов/расходов ИА МСК: 1) прямое отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с истинными возмещениями 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. Разделение прочих доходов/расходов ИА МСК: 1) прямое отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с истинными возмещениями 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	29	0	9	20	13 138	15	0	1	14		
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-491 059	-15 305	-15 259	24	-70	-782 354	-10 064	-10 555	498	-7		

1. В случае осуществления ИА МСК/РСК функций в рамках исполнения договора подряда ДЭО, функций единичного исполнителя органа, не связанных с организацией основных видов деятельности филиалов, данные доходы/расходы учитываются на ИА МСК/РСК и не подлежат распределению на филиалы.


*** Полное наименование видов деятельности:**

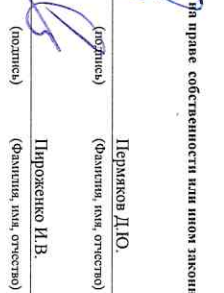
гр. 6, 11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям;
гр. 7, 12 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

* 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.
Для остальных субъектов естественных монополий графы 5 - 8, 10 - 13 заполняются в целом по предприятию.

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) Пержаков Д.Ю.
(Фамилия, имя, отчество)

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