Приложение 7 к Приказу

ОАО "МРСК Юга"

от\_\_\_\_\_\_\_\_2010 №\_\_\_\_\_

**Форм внутрисистемной бухгалтерской отчетности, представляемой филиалами.**

1. Баланс, формат АРМ ОАО «Холдинг МРСК» ежемесячная форма отчетности. Представляется в электронном виде (текстовый файл АРМ) и на бумажном носителе с подписями и печатью филиала.
2. Отчет о прибылях и убытках, формат АРМ ОАО «Холдинг МРСК» ежемесячная форма отчетности. Представляется в электронном виде (текстовый файл АРМ) и на бумажном носителе с подписями и печатью филиала.
3. Пояснения к балансу и отчету о прибылях и убытках в табличной форме, формат АРМ ОАО «Холдинг МРСК», представляется в электронном виде (текстовый файл АРМ) и на бумажном носителе с подписями филиала в составе:
	* + 1. таблица 2.1. «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат», ежемесячная форма;
			2. таблица 2.2. «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию», ежеквартальная форма;
			3. таблица 2.3. «Налогообложение прибыли», ежемесячная форма;
			4. таблица 5.1.1. «Наличие и движение нематериальных активов» годовая форма;
			5. таблица 5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР» годовая форма;
			6. таблица 5.2.2. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА» годовая форма;
			7. таблица 5.3.1. «Наличие и движение основных средств» ежеквартальная форма;
			8. таблица 5.3.2. «Сроки полезного использования и методы начисления амортизации» годовая форма;
			9. таблица 5.3.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» годовая форма;
			10. таблица 5.3.4. «Иное использование основных средств» годовая форма;
			11. таблица 5.3.5. «Незавершенные капитальные вложения» годовая форма;
			12. таблица 5.4.1. «Наличие и движение финансовых вложений» годовая форма;
			13. таблица 5.4.2. «Корректировки оценок финансовых вложений» годовая форма;
			14. таблица 5.4.3. «Иное использование финансовых вложений» годовая форма;
			15. таблица 5.5.1. «Наличие и движение запасов» годовая форма;
			16. таблица 5.5.2. «Запасы в залоге» годовая форма;
			17. таблица 5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» годовая форма;
			18. таблица 5.6.2. «Резерв по сомнительным долгам» годовая форма;
			19. таблица 5.6.3. «Просроченная дебиторская задолженность» годовая форма;
			20. таблица 5.6.4. «Разногласия со сбытовыми компаниями» годовая форма;
			21. таблица 5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности» годовая форма;
			22. таблица 5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность» годовая форма;
			23. таблица 5.6.7. «Кредиты и займы» годовая форма;
			24. таблица 5.6.8. «Затраты по кредитам и займам» годовая форма;
			25. таблица 5.7.1. «Резервы под условные обязательства и предстоящие расходы» годовая форма;
			26. таблица 5.7.2. «Отложенные налоги» годовая форма;
			27. таблица 5.8. «Обеспечения» годовая форма;
			28. таблица 5.9. «Государственная помощь» годовая форма;
			29. таблица 5.10. «Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления» годовая форма;
			30. таблица 5.11. «Прочие доходы и расходы» ежемесячная форма;
			31. таблица 5.12. «Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах» годовая форма;
			32. таблица 5.13. «Информация по отчетным сегментам» годовая форма.
4. Расшифровка выручки по видам деятельности к «Отчету о прибылях и убытках», ежеквартальная форма отчетности. Предоставляется в электронном виде – файлы в формате excel.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Р А С Ш И Ф Р О В К А** |  |
|  ***строки 2110 "Выручка"*** |
|  |  ***на (дата)*** |  |
|  | **Организация: Филиал ОАО "МРСК Юга" - хх"** |  |
| № п.п. | Наименование  | Сумма |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
|  |  **ИТОГО** |  |
|  | **Главный бухгалтер** |  |

1. Расшифровка себестоимости по видам деятельности к «Отчету о прибылях и убытках», ежеквартальная форма отчетности.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Р А С Ш И Ф Р О В К А** |  |
| ***строки 2120 "Себестоимость продаж"*** |
|  |  ***на (дата)*** |  |
|  | **Организация: Филиал ОАО "МРСК Юга" - хх"** |  |
| № п.п. | Наименование  | Сумма |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
|  |  **ИТОГО** |  |
|  | **Главный бухгалтер** |  |

1. Расшифровка прочих доходов и расходов к таблице 5.11, ежемесячная форма отчетности. Предоставляется в электронном виде – файлы в формате excel.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Р А С Ш И Ф Р О В К А** |  |
|  | ***строки 8031 "Прочие доходы" таблицы 5.11*** |  |
|  |  ***на (дата)*** |  |
|  | **Организация: Филиал ОАО "МРСК Юга" - хх"** |  |
| № п.п. | Наименование вида доходов | Сумма |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
|   |  **ИТОГО** |  |
|  | **Главный бухгалтер** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Р А С Ш И Ф Р О В К А** |   |
|  | ***строки 8141 "Прочие расходы" таблицы 5.11*** |  |
|  |  ***на (дата)***  |  |
|  | **Организация: Филиал ОАО "МРСК Юга" - хх"** |  |
| № п.п. | Наименование вида расхода | Сумма |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
|   |  **ИТОГО** |  |
|  |  |  |
|  | **Главный бухгалтер** |  |

1. Расшифровки поступления и расходования денежных средств к Отчету о движении денежных средств, ежеквартальная форма отчетности. Предоставляется в электронном виде – файлы в формате excel.
2. Отчет об изменениях капитала, формат АРМ ОАО «Холдинг МРСК», ежегодная форма отчетности. Представляется в электронном виде – (текстовый файл АРМ), и на бумажном носителе с подписями и печатью филиала.
3. Отчет о движении денежных средств, формат АРМ ОАО «Холдинг МРСК», ежегодная форма отчетности. Представляется в электронном виде – (текстовый файл АРМ), и на бумажном носителе с подписями и печатью филиала.
4. Главная книга, ежемесячная форма отчетности. Представляется в электронном виде – файлы в формате excel.
5. Консолидационные таблицы, ежеквартальная/полугодовая форма отчетности АРМ «Холдинг МРСК» Представляется в электронном виде – файлы в формате excel.
6. Дополнительно, в целях контроля и анализа, филиалами предоставляются расширенные формы бухгалтерской отчетности вышеуказанных форматов по распоряжению главного бухгалтера Общества.