

Приложение 4

К Приказу ПАО «Якутскэнерго»
№ 2755 от 29.12.2017г.

ПОЛОЖЕНИЕ

по применению форм первичных учетных документов

1. Общие Положения

1.1. Все проводимые в ПАО "Якутскэнерго" (далее - Общество) хозяйственные операции оформляются первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет.

Применение первичных учетных документов регулируется Федеральным Законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Документирование фактов хозяйственной деятельности осуществляется на русском языке. Первичные учетные документы, составленные на иных языках, должны иметь построчный перевод на русский язык. Ответственными за представление в бухгалтерию построчного перевода документов на русский язык являются лица, отвечающие за оформление и передачу документов в бухгалтерию.

Первичные учетные документы составляются в момент совершения хозяйственной операции, а если это не представляется возможным - непосредственно по окончании операции.

Первичные документы принимаются к учету, если они содержат следующие обязательные реквизиты:

- а) наименование документа;
- б) дату составления документа;
- в) наименование организации, от имени которой составлен документ;
- г) содержание хозяйственной операции;
- д) измерители хозяйственной операции в натуральном и денежном выражении;
- е) наименование должностей лиц, ответственных за совершение хозяйственной операции и правильность ее оформления;
- ж) личные подписи указанных лиц;

Электронный вид первичного документа имеет силу первичного учетного документа, если он оформлен на бумажном носителе и содержит вышеперечисленные обязательные реквизиты.

1.2. Первичные документы принимаются к учету, если они составлены по форме, содержащейся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации. Перечень действующих унифицированных типовых форм (по состоянию на 01.01.2013) представлен в разделе 4 данного документа.

В унифицированные формы первичной учетной документации (кроме форм по учету кассовых операций), утвержденные Госкомстатом России, Общество при необходимости может вносить дополнительные реквизиты. При этом все реквизиты утвержденных Госкомстатом России унифицированных форм первичной учетной документации остаются без изменения (включая код, номер формы, наименование документа). Удаление отдельных реквизитов из унифицированных форм не допускается. Вносимые изменения утверждаются Учетной политикой Общества (данным Положением).

1.3. Кроме обязательных к применению унифицированных форм первичных документов Учетной политикой Общества (данным Положением) утверждаются унифицируемые формы первичных документов представленных в разделе 4 и дополнительно разработанные Обществом формы первичных документов, для которых не предусмотрены унифицированные типовые формы, представленные в "Альбоме неунифицированных форм первичной учетной документации" (раздел 5 данного документа).

В течение отчетного периода Общество организационно-распорядительными документами может по мере необходимости дополнять указанный Альбом первичных документов.

2. Принятие к учету электронных платежей

Платежные документы, направленные Обществом банку на исполнение по телекоммуникационным каналам связи и возвращенные банком по системе электронных платежей, с применением электронной отметки об исполнении и сертифицированных средств электронной цифровой подписи уполномоченного банком лица и криптографической защиты информации принимаются для целей ведения бухгалтерского учета.

Применение электронной подписи в электронных платежных документах и принятие таких документов к бухгалтерскому учету осуществляется в соответствии с Федеральным законом РФ от 10.01.2002 № 1-ФЗ "Об электронной цифровой подписи".

Электронная цифровая подпись в электронном документе равнозначна собственноручной подписи в документе на бумажном носителе при одновременном соблюдении следующих условий:

- сертификат ключа подписи, относящийся к этой электронной цифровой подписи, не утратил силу (действует) на момент проверки или на момент подписания электронного документа при наличии доказательств, определяющих момент подписания;
- подтверждена подлинность электронной цифровой подписи в электронном документе;
- электронная цифровая подпись используется в соответствии со сведениями, указанными в сертификате ключа подписи.

Содержание документа на бумажном носителе, заверенного печатью и преобразованного в электронный документ, в соответствии с нормативными правовыми актами или соглашением сторон заверяется электронной цифровой подписью уполномоченного лица.

В случаях, установленных законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации или соглашением сторон, электронная цифровая подпись в электронном документе, сертификат которой содержит необходимые при осуществлении данных отношений сведения о полномочиях его владельца, признается равнозначной

3. Заполнение унифицированных и неунифицированных форм первичной учетной документации Филиалами

3.1. Общий порядок заполнения первичных документов.

Полное и сокращенное наименование Филиала указывается в соответствии с Положением по Филиалу.

3.1.1. При наличии в первичных и расчетных документах требования об указании КПП - указывается КПП Филиала.

3.1.2. При составлении исходящих первичных документов Филиалы руководствуются следующими основными правилами:

- в графах "Исполнитель", "Наименование организации", "Организация", "Подрядчик", "Поставщик" всегда указывается ПАО «Якутскэнерго» или полное наименование Общества - Публичное акционерное общество "Якутскэнерго", юридический адрес, телефон и т.п. информация по Обществу (при наличии такого требования в документе);

- в графах "Грузоотправитель", "Организация-грузоотправитель", если отправка груза производится непосредственно Филиалом, указывается полное наименование Филиала, его фактический адрес, телефон и т.п. информация (при наличии такого требования в документах);

- в графе "Структурное подразделение", "Наименование структурного подразделения" указывается полное наименование Филиала, Обособленное подразделение Филиала и конкретное подразделение обособленного подразделения Филиала (или конкретное подразделение самого Филиала, при отсутствии указания обособленного подразделения).

3.1.3. При получении документов от внешних источников рекомендовать сторонним организациям/контрагентам составление документов в соответствии со следующими основными правилами:

- в графах "Заказчик", "Организация", "Организация-заказчик", "Наименование организации", "Покупатель" всегда указывается ПАО "Якутскэнерго" или полное наименование Общества - Публичное акционерное общество "Якутскэнерго", юридический адрес, телефон и т.п. информация по Обществу (при наличии такого требования в документе);

- в графах "Грузополучатель", "Организация-грузополучатель", "Наименование потребителя" если получателем груза или работ (услуг) является непосредственно Филиал, указывается полное наименование Филиала, его фактический адрес, телефон и т.п. информация (при наличии такого требования в документах);

- в графе "Структурное подразделение", "Наименование структурного подразделения", как правило, указывается полное наименование Филиала, указывается Обособленное подразделение Филиала и конкретное подразделение обособленного подразделения Филиала или конкретное подразделение самого Филиала, при отсутствии указания обособленного подразделения).

3.1.4. Во всех документах:

В графах "Платательщик", "Наименование плательщика" указывается ПАО "Якутскэнерго" или полное наименование Общества - Публичное акционерное общество "Якутскэнерго", если плательщиком выступает Исполнительный аппарат ПАО "Якутскэнерго".

В графах "Платательщик", "Наименование плательщика" указывается полное наименование Филиала, если плательщиком выступает Филиал.

Аналогично указываются данные в графах "Получатель", "Наименование получателя" относительно получателя денежных средств.

3.1.5. В документах внутреннего использования (в частности: по учету труда и его оплаты, по учету НМА и материалов (НМА-1, М-8, М-11, М-17), по учету командировочных расходов и т.п.)

- в графе "Организация" указывается полное или сокращенное наименование Филиала (в соответствии с Положением по Филиалу), и наименование Обособленного подразделения Филиала

- в графе "Структурное подразделение" указывается наименование конкретного подразделения Филиала либо конкретного подразделения Обособленного подразделения Филиала, если в графе «Организация» помимо Филиала указано Обособленное подразделение)

3.1.6. К документам внутреннего использования относятся первичные документы, составляемые Обществом, Филиалами и их обособленными подразделениями без передачи сторонним организациям/контрагентам.

4. Перечень унифицированных форм первичной учетной документации

Общество применяет следующие унифицированные формы первичной учетной документации обязательные к применению (установленные уполномоченными органами в соответствии и на основании других федеральных законов):

1. Унифицированные формы первичной учетной документации по учету труда и его оплаты, утв. Постановлением Госкомстата РФ от 05.01.2004 № 1.
2. Унифицированные формы первичной учетной документации по учету основных средств, утв. Постановлением Госкомстата РФ от 21.01.2003 № 7.
3. Унифицированные формы первичной учетной документации по учету кассовых операций, по учету результатов инвентаризации, утв. Постановлением Госкомстата РФ от 18.08.98 № 88.
4. Унифицированные формы первичной учетной документации по учету денежных расчетов с населением при осуществлении торговых операций с применением контрольно-кассовых машин, утв. Постановлением Госкомстата РФ от 25.12.98 № 132.
5. Унифицированные формы первичной учетной документации по учету работ в капитальном строительстве и ремонтно-строительных работ, утв. Постановлением Госкомстата РФ от 11.11.99 № 100.
6. Унифицированные формы первичной учетной документации по учету нематериальных активов, материалов, малоценных и быстроизнашивающихся предметов, работ в капитальном строительстве", утв. Постановлением Госкомстата РФ от 30.10.97 № 71а (в части нематериальных активов; материалов; работ в капитальном строительстве - формы КС-6, КС-11, КС-14).

Общество применяет следующие унифицированные формы первичной учетной документации:

7. Унифицированные формы первичной учетной документации, по учету результатов инвентаризации, утв. Постановлением Госкомстата РФ от 18.08.98 № 88, применяются с учетом Постановления Госкомстата РФ от 27.03.2000 № 26 "Об утверждении унифицированной формы первичной учетной документации № ИНВ-26 "Ведомость учета результатов, выявленных инвентаризацией".
8. Унифицированные формы первичной учетной документации № АО-1 "Авансовый отчет", утв. Постановлением Госкомстата РФ от 01.08.2001 № 55.
9. Унифицированные формы первичной учетной документации по учету продукции, товарно-материальных ценностей в местах хранения, утв. Постановлением Госкомстата РФ от 09.08.99 № 66.
10. Унифицированные формы первичной учетной документации по учету работы строительных машин и механизмов, работ в автомобильном транспорте, утв. Постановлением Госкомстата РФ от 28.11.97 № 78.
- 11.

5. Альбом неунифицированных форм первичной учетной документации

Общество применяет формы первичной учетной документации, содержащиеся в Сводном альбоме форм первичной учетной документации ПАО "Якутскэнерго" на 2018 год.

Сводный альбом форм первичной учетной документации ПАО "Якутскэнерго" на 2018 год

№	Номер формы	Тип формы	Наименование формы	Утверждено			
				Вид документа	Принявший орган	Дата принятия	Номер документа
1	2	3	4	5	6	7	8
Учет основных средств							
1	ОС-1	межотр.	Акт о приеме-передаче объекта основных средств (кроме зданий, сооружений)	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
2	ОС-1а	межотр.	Акт о приеме-передаче здания (сооружения)	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
3	ОС-1б	межотр.	Акт о приеме-передаче групп объектов основных средств здания (кроме зданий, сооружений)	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
4	ОС-2	межотр.	Накладная на внутреннее перемещение объектов основных средств	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
5	ОС-3	межотр.	Акт о приемке-сдаче отремонтированных, реконструированных и модернизированных объектов основных средств	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
6	ОС-4	межотр.	Акт на списание объекта основных средств (кроме автотранспортных средств)	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
7	ОС-4а	межотр.	Акт на списание автотранспортных средств	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
8	ОС-4б	межотр.	Акт на списание групп объектов основных средств	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
9	ОС-6	межотр.	Инвентарная карточка учета объекта основных средств	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
10	ОС-6а	межотр.	Инвентарная карточка группового учета объектов основных средств	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
11	ОС-6б	межотр.	Инвентарная книга учета объектов основных средств	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
12	ОС-9	межотр.	Инвентарная карточка группового учета объектов основных средств	Приказ	Минфин	30.12.1999г.	107н
Учет оборудования							
13	ОС-14	межотр.	Акт о приеме (поступлении) оборудования	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
14	ОС-15	межотр.	Акт приемки-передачи оборудования в монтаж	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
15	ОС-16	межотр.	Акт о выявленных дефектах оборудования	Постановление	Госкомстат России	21.01.2003г.	7
Учет нематериальных активов							
16	НМА-1	межотр.	Карточка учета нематериальных активов	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997	71а
Учет кассовых операций							
17	КО-1	унифич.	Приходный кассовый ордер	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
18	КО-2	унифич.	Расходный кассовый ордер	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
19	КО-3	унифич.	Журнал регистрации приходных и расходных кассовых документов	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
20	КО-4	унифич.	Кассовая книга	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
21	КО-5	унифич.	Книга учета принятых и выданных кассиром денежных средств	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
Учет денежных средств с применением ККМ							
22	КМ-1	унифич.	Акт о переводе показаний суммирующих денежных счетчиков на нули и регистрации контрольных счетчиков ККМ	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
23	КМ-2	унифич.	Акт о снятии показаний контрольных и суммирующих денежных счетчиков при сдаче (отправке) ККМ в ремонт и при возвращении ее в организацию	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
24	КМ-3	унифич.	Акт о возврате денежных сумм покупателям по неиспользованным кассовым чекам	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
25	КМ-4	унифич.	Журнал кассира-операциониста	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132

№	Номер формы	Тип формы	Наименование формы	Утверждено			
				Вид документа	Принявший орган	Дата принятия	Номер документа
1	2	3	4	5	6	7	8
26	КМ-5	униф.ц.	Журнал регистрации показаний суммирующих денежных и контрольных счетчиков ККМ, работающих без кассира-операциониста	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
27	КМ-6	униф.ц.	Справка-отчет кассира-операциониста	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
28	КМ-7	униф.ц.	Сведения о показаниях счетчиков ККМ и выручке организации	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
29	КМ-8	униф.ц.	Журнал учета вызовов технических специалистов и регистрации выполненных работ	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
30	КМ-9	униф.ц.	Акт о проверке наличных денежных средств кассы	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
Учет банковских операций							
31	0401060		Платежное поручение	Положение	Центральный Банк РФ	19.06.2012г.	383-П
32	0401071		Инкассовое поручение	Положение	Центральный Банк РФ	19.06.2012г.	383-П
33	0401061		Платежное требование	Положение	Центральный Банк РФ	19.06.2012г.	383-П
Инвентаризация							
34	ИНВ-1	униф.ц.	Инвентаризационная опись основных средств	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
35	ИНВ-1А	униф.ц.	Инвентаризационная опись нематериальных активов	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
36	ИНВ-2	униф.ц.	Инвентаризационный ярлык	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
37	ИНВ-3	униф.ц.	Инвентаризационная опись товарно-материальных ценностей	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
38	ИНВ-4	униф.ц.	Акт инвентаризации товарно-материальных ценностей отгруженных	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
39	ИНВ-5	униф.ц.	Инвентаризационная опись товарно-материальных ценностей принятых на ответственное хранение	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
40	ИНВ-6	униф.ц.	Акт инвентаризации расчетов за товарно-материальные ценности, находящиеся в пути	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
41	ИНВ-8	униф.ц.	Акт инвентаризации драгоценных металлов и изделий из них	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
42	ИНВ-8а	униф.ц.	Инвентаризационная опись драгоценных металлов, содержащихся в деталях, полуфабрикатах, сборочных единицах (узлах), оборудовании, приборах и других изделиях	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
43	ИНВ-10	униф.ц.	Акт инвентаризации незаконченных ремонтов основных средств	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
44	ИНВ-11	униф.ц.	Акт инвентаризации расходов будущих периодов	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
45	ИНВ-15	униф.ц.	Акт инвентаризации наличных денежных средств	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
46	ИНВ-16	униф.ц.	Инвентаризационная опись ценных бумаг и бланков документов строгой отчетности	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
47	ИНВ-17	униф.ц.	Акт инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
48	Приложение к ИНВ-17	униф.ц.	Справка к акту инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
49	ИНВ-18	униф.ц.	Сличительная ведомость результатов инвентаризации основных средств	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
50	ИНВ-19	униф.ц.	Сличительная ведомость результатов инвентаризации ТМЦ	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
51	ИНВ-22	униф.ц.	Приказ о проведении инвентаризации	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
52	ИНВ-23	униф.ц.	Журнал учета контроля за выполнением приказов (постановлений, распоряжений) о проведении инвентаризации	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
53	ИНВ-24	униф.ц.	Акт о контрольной проверке правильности проведения инвентаризации ценностей	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88
54	ИНВ-25	униф.ц.	Журнал учета контрольных проверок правильности проведения инвентаризации	Постановление	Госкомстат России	18.08.1998 г.	88

№	Номер формы	Тип формы	Наименование формы	Утверждено			
				Вид документа	Принявший орган	Дата принятия	Номер документа
1	2	3	4	5	6	7	8
Учет производственных запасов							
<i>По учету продукции, товарно-материальных ценностей в местах хранения</i>							
55	МХ-1	униф.ц.	Акт о приеме-передаче товарно-материальных ценностей на хранение	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
56	МХ-2	униф.ц.	Журнал учета товарно-материальных ценностей, сданных на хранение	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
57	МХ-3	униф.ц.	Акт о возврате товарно-материальных ценностей, сданных на хранение	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
58	МХ-5	униф.ц.	Журнал учета поступления продукции, товарно-материальных ценностей в места хранения	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
59	МХ-6	униф.ц.	Журнал учета расхода продукции, товарно-материальных ценностей в местах хранения	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
60	МХ-9	униф.ц.	Весовая ведомость	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
61	МХ-10	униф.ц.	Партионная карта	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
62	МХ-14	униф.ц.	Акт о выборочно проверке наличия товарно-материальных ценностей в местах хранения	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
63	МХ-15	униф.ц.	Акт об уценки товарно-материальных ценностей	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
64	МХ-18	униф.ц.	Накладная на передачу готовой продукции в места хранения	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
65	МХ-19	униф.ц.	Ведомость учета остатков материальных ценностей в местах хранения	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
66	МХ-20	униф.ц.	Отчет о движении товарно-материальных ценностей в местах хранения	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
67	МХ-20а	униф.ц.	Отчет о движении товарно-материальных ценностей в местах хранения	Постановление	Госкомстат России	09.08.1999г.	66
<i>По учету материалов</i>							
68	М-2	межотр.	Доверенность	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
69	М-2а	межотр.	Доверенность	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
70	М-4	межотр.	Приходный ордер	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
71	М-7	межотр.	Акт о приемке материалов	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
72	М-8	межотр.	Лимитно-заборная карта	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
73	М-11	межотр.	Требование накладная	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
74	М-15	межотр.	Накладная на отпуск материалов на сторону	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
75	М-17	межотр.	Карточка учета материалов	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
76	М19а	типовая	Материальный отчет на строительном участке				
77	М-35	межотр.	Акт об оприходовании материальных ценностей, полученных при разборке и демонтаже зданий и сооружений	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
78	ОП-14	униф.ц.	Ведомость учета движения продуктов и тары на кухне	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
79	Торг-31	униф.ц.	Сопроводительный реестр сдачи документов	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
80	МБ-7	межотр.	Ведомость учета выдачи спецодежды, спецобуви и предохранительных приспособлений	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
81	ТОРГ-12	униф.ц.	Товарная накладная	Постановление	Госкомстат России	25.12.1998г.	132
По учету работ в капитальном строительстве и ремонте							
82	КС-2	униф.ц.	Акт о приемке выполненных работ	Постановление	Госкомстат России	11.11.1999г.	100
83	КС-3	униф.ц.	Справка о стоимости выполненных работ и затрат	Постановление	Госкомстат России	11.11.1999г.	100
84	КС-6	униф.ц.	Общий журнал работ	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
85	КС-6а	униф.ц.	Журнал учета выполненных работ	Постановление	Госкомстат России	11.11.1999г.	100
86	КС-8	униф.ц.	Акт о сдаче в эксплуатацию временного (нетитульного) сооружения	Постановление	Госкомстат России	11.11.1999г.	100
87	КС-9	униф.ц.	Акт о разборке временного (нетитульного) сооружения	Постановление	Госкомстат России	11.11.1999г.	100
88	КС-10	униф.ц.	Акт об оценке подлежащих сносу (переносу) зданий, строений, сооружений и насаждений	Постановление	Госкомстат России	11.11.1999г.	100
89	КС-11	униф.ц.	Акт приемки законченного строительством объекта	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
90	КС-14	униф.ц.	Акт приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией	Постановление	Госкомстат России	30.10.1997г.	71а
91	КС-17	униф.ц.	Акт о приостановлении строительства	Постановление	Госкомстат России	11.11.1999г.	100

№	Номер формы	Тип формы	Наименование формы	Утверждено			
				Вид документа	Принявший орган	Дата принятия	Номер документа
1	2	3	4	5	6	7	8
92	КС-18	унифич.	Акт о приостановлении проектно-изыскательных работ по неосуществленному строительству	Постановление	Госкомстат России	11.11.1999г.	100
Учет по технологическому присоединению							
93			Акт об осуществлении технологического присоединения	Постановление	Правительства РФ	27.12.2004 г.	861
Учет работ в автомобильном транспорте							
94	3	межотр.	Путевой лист легкового автомобиля	Постановление	Госкомстат России	28.11.1997г.	78
95	3 спец.	межотр.	Путевой лист специального автомобиля	Постановление	Госкомстат России	28.11.1997г.	78
96	4-П	межотр.	Путевой лист грузового автомобиля	Постановление	Госкомстат России	28.11.1997г.	78
97	6 спец.	межотр.	Путевой лист автобуса не общего пользования	Постановление	Госкомстат России	28.11.1997г.	78
98	8	межотр.	Журнал учета движения путевых листов	Постановление	Госкомстат России	28.11.1997г.	78
99	1-Т	межотр.	Товарно-транспортная накладная	Постановление	Госкомстат России	28.11.1997г.	78
Учет заработной платы							
100	T-1	унифич.	Приказ (распоряжение) о приеме работника на работу	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
101	T-2	унифич.	Личная карточка работника	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
102	T-5	унифич.	Приказ (распоряжение) о переводе работника на другую работу	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
103	T-6	унифич.	Приказ (распоряжение) о предоставлении отпуска работнику	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
104	T-8	унифич.	Приказ (распоряжение) о прекращении действия трудового договора (контракта) с работником	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
105	T-11	унифич.	Приказ (распоряжение) о поощрении работника	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
106	T-49	унифич.	Расчетно-платежная ведомость	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
107	T-51	унифич.	Расчетная ведомость	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
108	T-53	унифич.	Платежная ведомость	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
109	T-53a	унифич.	Журнал регистрации платежных ведомостей	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
110	T-54	унифич.	Лицевой счет	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
111	T-54a	унифич.	Лицевой счет (СВТ)	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
112	T-60	унифич.	Записка-расчет о предоставлении отпуска работнику	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
113	T-61	унифич.	Записка-расчет при прекращении действия трудового договора (контракта) с работником	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
114	T-73	унифич.	Акт о приеме работ, выполненных по трудовому договору (контракту), заключенному на время выполнения определенной работы	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
Учет подотчетных сумм							
115	АО-1	унифич.	Авансовый отчет	Постановление	Госкомстат России	01.08.2001	55
116	T-9	унифич.	Приказ (распоряжение) о направлении работника в командировку	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
117	T-9a	унифич.	Приказ (распоряжение) о направлении работников в командировку	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
118	T-10	унифич.	Командировочное удостоверение	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
119	T-10a	унифич.	Служебное задание для направления в командировку и отчет о его выполнении	Постановление	Госкомстат России	05.01.2004г.	1
Прочие							
120		унифич.	Счет-фактура	Постановление	Правительства РФ	26.12.2011г.	1137
121		унифич.	Корректировочная счет-фактура	Постановление	Правительства РФ	26.12.2011г.	1137
122		унифич.	Книга продаж	Постановление	Правительства РФ	26.12.2011г.	1137
123		унифич.	Книга покупок	Постановление	Правительства РФ	26.12.2011г.	1137
124		унифич.	Журнал учета полученных и выставленных счетов-фактур	Постановление	Правительства РФ	26.12.2011г.	1137
Отраслевые формы отчетности							
Учет топлива							
125	ТТ-4	отраслев.	Расчет массы твердого и жидкого топлива	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96
126	ТТ-6	отраслев.	Акт приемки твердого и жидкого топлива взвешиванием	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96
127	ТТ-9	отраслев.	Расчет массы жидкого топлива принятого обмером	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96
128	ТТ-20	отраслев.	Суточная ведомость учета жидкого топлива, израсходованного на технологические нужды	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96

№	Номер формы	Тип формы	Наименование формы	Утверждено			
				Вид документа	Принявший орган	Дата принятия	Номер документа
1	2	3	4	5	6	7	8
129	ТТ-21	отраслев.	Суточная ведомость движения и остатков твердого и жидкого топлива	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96
130	ТТ-22	отраслев.	Акт о движении и остатках топлива	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96
131	ТТ-23а	отраслев.	Акт инвентаризации остатков твердого топлива на складах электростанции	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96
132	ТТ-23б	отраслев.	Акт инвентаризации остатков жидкого топлива на складах электростанции	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96
133	ТТ-24	отраслев.	Сводная ведомость о недостатке и естественных потерях топлива при перевозке	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96
134	ТТ-26	отраслев.	Накопительная ведомость поступления твердого (жидкого) топлива	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96
135		отраслев.	Ведомость. Неотфактурованное топливо	Методические указания	РАО "ЕЭС России"	12.05.1996г.	РД 34.9.105-96

Сводный альбом форм первичной учетной документации ПАО "Якутскэнерго" на 2018 год

№	Номер формы	Тип формы	Наименование формы	Утверждено			
				Вид документа	Наименование организации	Дата принятия	Номер документа
1	2	3	4	5	6	7	8
Разработанные формы							
<u>Учет основных средств</u>							
1			Акт приема-передачи имущества	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
2			Акт перевода основных средств на консервацию	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
<u>Учет нематериальных активов</u>							
3			Акт на списание нематериальных активов	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
4			Акт приемки-передачи нематериальных активов	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
<u>Учет кассовых операций</u>							
5			Акт приема-передачи денежной наличности и денежных документов кассы	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
<u>Инвентаризация</u>							
6			Акт инвентаризации дней отпуска	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
7			Акты инвентаризации по ПИР	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
8			Акты инвентаризации по НЗС	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
9	ИНВ-26 измен.		Ведомость учета результатов выявленных инвентаризацией	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
<u>Учет производственных запасов</u>							
<u><i>По учету материалов</i></u>							
10	МБ-7 измен.		Ведомость учета выдачи спецодежды, спецобуви и предохранительных	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
11	М-8 измен.		Лимитно-заборная карта	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
12	М-29 (ремонт)		Отчет о расходе материалов	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
13	М-29 (стройка)		Отчет о расходе материалов	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
14			Акт о приеме-передачи товарно-материальных ценностей на хранение (топливо)	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
15			Акт о возврате товарно-материальных ценностей, сданных на хранение (топливо)	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
16			Акт ввода инвентаря в эксплуатацию	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
17			Акт на списание инвентаря	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
18			Дефектная ведомость	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
19			Акт оценки материалов	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
20			Акт списания материалов	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
21			Акт на списание масла на работу автотранспорта	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
22			Акт приема-передачи нефтепродуктов	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
23			Акт расхода природного газа	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
24			Акт списания нефтепродуктов на выработку	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
25			Акт списания нефтепродуктов в пределах норм естественной убыли	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
26			Отчет по расходу ГСМ на автотранспорт	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
<u>Учет работ в капитальном строительстве и ремонте, услуг по технологическому присоединению</u>							
27	ЯЭ РЭС-3	Единые фирменные нормативы	Акт приемки выполненных работ	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
28			Акт сдачи - приемки оказанной услуги технологического присоединения к сети теплоснабжения ПАО "Якутскэнерго"	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
<u>Учет заработной платы</u>							
29	Т-7 измен.		График отпусков	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
30	Т-13 измен.		Табель учета рабочего времени	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
31			Протокол премирования	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		

№	Номер формы	Тип формы	Наименование формы	Утверждено			
				Вид документа	Наименование организации	Дата принятия	Номер документа
1	2	3	4	5	6	7	8
32			Учет рабочего времени по прочим видам деятельности	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
33			Учет рабочего времени по концессионному соглашению	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
34			Карточка-справка	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
35			Записка - расчет среднего заработка	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
36			Приказ о поощрении работника	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
37			Сведения о работниках, получающих компенсационную выплату	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
Учет подотчетных сумм							
38			Приказ (распоряжение) о направлении работника в служебную поездку, отчет	приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
Учет программного обеспечения							
39			Акт постановке на учет программного обеспечения	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
40			Акт постановке на учет расходов будущих периодов	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
Учет оказанных(выполненных услуг),сдачи-приемки ПСД							
41			Акт сдачи-приемки проектной документации	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
42			Акт	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
43			Акт об оказании услуг по передаче электрической энергии по сети Исполнителя	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
44			Акт об оказании услуг по передаче электрической энергии по сети Исполнителя за расчетный период	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
45			Акт приема-передачи электрической энергии в целях компенсации потерь в сети Исполнителя за расчетный период	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
46			Акт приема-передачи тепловой энергии / ГВС	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
47			Акт приема-передачи электрической энергии	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
48			Акт сдачи - приемки работ (услуг)	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
Дополнительный учетный документ							
49			Бухгалтерская справка (2 вида)	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
50			Движение документа по регистру бухгалтерского учета	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
Учет векселей и финансовых вложений							
51			Акт приема-передачи векселей	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
52			Карточка финансовых вложений	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
53			Акт приема-передачи ценных бумаг	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
Учет агентских услуг на сторону							
54			Акт оказания услуг	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
55			Акт оказания услуг, подтверждающий расходы Агента	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		
56			Счет-фактура с участием агента	Приказ	ПАО "Якутскэнерго"		

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации
по учету основных средств

2018 год

	Утверждена
приказом ПАО «Якутскэнерго»	
от "29" декабря 2017 г. № 2755	

АКТ ПРИЕМА-ПЕРЕДАЧИ
имущества
к Договору № _____ от _____

_____, далее именуемое
«Арендодатель», в лице _____,
действующего на основании _____, и
_____ в целях обеспечения
деятельности _____, далее именуемое
«Арендатор», в лице _____ действующего на основании
_____, с другой стороны, в целях выполнения
требований Договора № _____ от _____ в
соответствии с п. ____ Договора, составили настоящий акт о нижеследующем:

1. Арендодатель передает, а Арендатор принимает во временное пользование и владение (аренду) следующее имущество:

№ п/п	Наименование объекта	Инвентарный номер Арендодателя	Сведения о регистрации собственности и	Год ввода в эксплуатацию	Балансовая стоимость объекта у Арендодателя на момент передачи
1.					
2.					
3....					

Передача имущества осуществляется в техническом состоянии, пригодном для эксплуатации и имеющемся на момент передачи, к которому у Арендатора претензий нет.

Подпись Арендодателя

Подпись Арендатора

	Утверждена
приказом ПАО «Якутскэнерго»	
от "29" декабря 2017 г. № 2755	

УТВЕРЖДАЮ:

_____ (должность)

«__» _____ 20__ г.

Акт перевода основных средств на консервацию
с «__» _____ года по «__» _____ года

Основание

приказ № _____ от _____

Причина

консервации

№№ п/п	Наименование	Инвен. номер	Первоначальная стоимость, руб.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость	СПИ, мес.	Оценка технического состояния
1	2	3	4	5	6	7	8

Приложение: Смета расходов на консервацию № _____ от _____

Председатель
комиссии

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Члены
комиссии:

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации по учету нематериальных активов

2018 год

Утверждена приказом ПАО "Якутскэнерго"
от 29.12.2017 № 2755

УТВЕРЖДАЮ
Руководитель организации-сдатчика

" ____ " ____ 20 ____ г.
М.П.

УТВЕРЖДАЮ
Руководитель организации-получателя
Генеральный директор

" ____ " ____ 20 ____ г.
М.П.

А.С. Слюк
(расшифровка подписи)

Организация-получатель ПАО "Якутскэнерго"
(наименование)

(адрес, телефон, факс)

(банковские реквизиты)

(наименование структурного подразделения)

Организация-сдатчик

(наименование)

(адрес, телефон, факс)

(банковские реквизиты)

(наименование структурного подразделения)

Основание для составления акта

(приказ, распоряжение, договор (с указанием его вида, основных обязательств))

		Дата		принятия к бухгалтерскому учету		номер
				списания с бухгалтерского учета		
				Счет, субсчет, код аналитического учета		

АКТ
Номер документа Дата составления

о приеме-передаче объекта нематериальных активов

Номер	Инвентарный
-------	-------------

Объект нематериальных активов

(наименование, название, модель, марка)

Место нахождения объекта в момент приема-передачи

Организация-изготовитель

(наименование)

Справочно: 1. Участники долевой собственности

Доля в праве общей собственности, %

2. Иностранная валюта *

(наименование) _____ (курс) _____ (на дату) _____ (сумма)

* Заполняется в случае, когда стоимость объекта основных средств при приобретении была выражена в иностранной валюте.

1. Сведения о состоянии объекта нематериальных активов на дату передачи

2. Сведения об объекте нематериальных активов на дату принятия к бухгалтерскому учету

Дата выпуска (год)	Дата ввода в эксплуата-цию (первона-чальная)	Фактический срок эксплуатации (лет, месяцев)	Срок полезного использования	Сумма начисленной амортизации, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Стоимость приобретения (договорная стоимость), руб.	Первоначальная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету, руб.	Срок полезного использования		Способ начисления амортизации	
								2	3	наименование	норма
1	2	4	5	6	7	8	1	2	3	4	

3. Краткая индивидуальная характеристика объекта нематериальных активов			Краткая индивидуальная характеристика нематериальных активов	
Объект нематериальных активов		количество	Для чего предназначены	
1	2	3		

Другие характеристики

Комиссия по приему-передаче

Результат испытания на " " 20 г. _____

Объект не мат. активов техническим условиям _____
соответствует
не соответствует

Доработка _____
требуется
не требуется

_____ (указать, что не соответствует)

_____ (указать, что требуется)

Заключение комиссии: _____

Приложение. Техническая документация _____

Председатель комиссии _____

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Члены комиссии: _____

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Объект нематериальных активов

Сдал _____

_____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

" " 20 г. Табельный номер _____

Принял _____

_____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

" " 20 г.

По доверенности от " " 20 г. № _____

выданной _____

(кем, кому (фамилия, имя, отчество))

Отметка бухгалтерии:

В инвентарной карточке нематериальных активов выбытие отмечено

Главный бухгалтер _____

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

О.Л. Сологуб _____

(расшифровка подписи)

Отметка бухгалтерии об открытии инвентарной карточки
учета нематериальных активов

Номер документа	Дата составления

Утверждена приказом ПАО "Якутскэнерго"
от 29 декабря 2017 г. № 2755

		(наименование организации)	
		(структурное подразделение)	
Основание для составления акта		(приказ, распоряжение)	
Материально ответственное лицо		(фамилия, инициалы)	
		Дата списания с бухгалтерского учета	
		номер	
		дата	
		Табельный номер	

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

АКТ

« » 20 г.

Номер документа	Дата составления

О СПИСАНИИ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ

Причина списания

1. Сведения о состоянии объекта нематериальных активов на дату списания

Наименование объекта нематериальных активов	Номер инвентарный	Дата принятия к бухгалтерскому учету	Фактический срок эксплуатации	Первоначальная стоимость на момент принятия к бухгалтерскому учету, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.	Остаточная стоимость, руб.
1	2	4	6	7	8	9

2. Краткая индивидуальная характеристика объекта нематериальных активов

Объект нематериальных активов		Краткая индивидуальная характеристика объекта нематериальных активов			
наименование	количество	Краткая характеристика	номенклатурный номер	единица измерения	количество
1	2	3	4	5	6

Заключение комиссии:

В результате осмотра указанного в настоящем акте объекта нематериальных активов установлено:

Перечень прилагаемых документов

Председатель комиссии

Члены комиссии:

_____	_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	
_____	_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	
_____	_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	

3. Сведения о затратах, связанных со списанием объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета, и о поступлении материальных ценностей от их списания

Затраты на списание			Поступило от списания			
вид работы	документ, дата, номер	сумма, руб.	статья затрат	Номер документа	Характеристика дохода	Сумма руб.
1	2	3	4	5	6	7
Итого					Итого	

Результаты списания

Выручка от реализации

Списание отмечено в инвентарной карточке учета объекта нематериальных активов.

Главный бухгалтер

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

_____ руб.

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации
по учету кассовых операций

2018 год

	Утверждена
приказом ПАО "Якутскэнерго"	
от "29" декабря 2017 г. №и 2755	

Утверждаю
Главный бухгалтер

Дата " " года. расшифровка подписи

АКТ
приема-передачи кассы от " " года №

Согласно приказу от " " года № бухгалтер-кассир
передала, а бухгалтер приняла:

	Наличные денежные средства в сумме _____ руб.:
1	_____ купюра _____ номиналом, _____ монет _____ номиналом
	Банковская чековая книжка (неиспользованные чеки с № _____ по № _____) -
2	шт.
	Банковская чековая книжка (неиспользованные чеки с № _____ по № _____) -
3	шт.
4	Журнал кассира-операциониста- _____ шт.
5	Кассовая книга - _____ шт.
6	Ключи от сейфа- _____ шт.
7	Ключи от кассовой комнаты - _____ шт

Рабочее состояние кассового аппарата, машинки для счета денег, сейфа, электроприборов, охранно-пожарной сигнализации и электрического освещения кассовой комнаты продемонстрировано.

Приложение:

- акт инвентаризации денежных средств в кассе по состоянию на

" " года

Ценности и документы сдал: _____ расшифровка подписи

Ценности и документы принял: _____ расшифровка подписи

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации
по инвентаризации

2018 год

Организация _____

Филиал _____

Основание для проведения инвентаризации _____

**Акт № _____ дата _____
инвентаризации дней отпуска**

Акт составлен о том, что по состоянию на 31.12.20__ г., проведена инвентаризация остатков дней неиспользованного отпуска по сотрудникам.

При инвентаризации установлено следующее:

общее количество дней неиспользованного отпуска по результатам инвентаризации на 31.12.20__ г. составляет _____ дней.

Список сотрудников прилагается.

Руководитель _____ Ф.И.О.
(подпись)

Исполнитель _____ Ф.И.О.
(подпись)

AKT

Рабочая инвентаризация
председателя комиссии:

членов комиссии:

1

Таблица 2: проектно-исследовательские работы

[illegible]

инвентаризации незавершенного капитального строительства, НАОКР
по состоянию на " 201 г.

председателя комиссии;
членов комиссии;

[illegible]

Таблица 1: Незаконченные строительством объекты основных средств

[illegible]

ИТОГО

	Код
	0317022
Форма по ОКУД , ОКПО	
(организация)	
Вид деятельности по ОКДП (структурное подразделение)	
ид операции	

Номер документа	Дата составления
-----------------	------------------

Материально-ответственное лицо: _____

Но- мер по по- рядку	Наименование счета	Номер счета	Результаты, выявленные инвентаризацией, сумма, руб. коп.		Установлена порча имущества, сумма, руб. коп.	Оприходованы излишки	Из общей суммы недостач, руб. коп.			
			излишки	недостача			Отрегулировано по даным бухгалтерского учета	Зачтено по пересортице	Отнесено на виновных лиц	Отнесено на финансовый результат
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого:										

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Председатель инвентаризационной комиссии

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации по учету материально – технических ресурсов

2018 год

ВЕДОМОСТЬ
учета выдачи спецодежды, спецобуви и
предохранительных приспособлений

Форма по ОКУД
по ОКПО

Дата составления	Код вида	Структурное подразделение	Вид деятельности

[illegible]

Руководитель подразделения

_____ (должность)

20 г.

Лимитно-заборная карта действительна (с1 по 25число) текущего месяца, года
1-й экз. - складу, 2-й экз.-получателю

Форма № М-8
Утверждена Постановлением
Госкомстата России от 30.10.97 № 71а

Лимитно-заборная карта

Контрагент /получатель/		Договор		Код операции		Вид операции	
1		2		3		4	
Объект ремонтов -				Всего отпущено факт			
Материальные ценности		Единицы изм.		Номер документа, дата отпуска и кол-во в натур. единицах		Итого	
№№ п/п	код МТР	Наименование, сорт, размер, марка	Ед.изм.	Отпусти ть	Лимит в баз.ед.		
1	2	3	4	5	6	7	8

Исполнитель

Согласовано

Отпуск разрешил

Отпустил

Руководитель(наим-ие подразделения)

_____ (Фамилия И.О.)

" " 20 r.

ОТЧЕТ о расходе материалов

Подрядчик: (Наименование контрагента)

Договор: (№ и дата)

Вид ремонта:

Подразделение организации:

Инвентарный номер ОС:

Объект:

Код объекта:

№ и дата счета-фактуры и формы КС-2:

[illegible]

Отчет сдал: _____ (представитель Контрагента)

Отчет принял _____ (Начальник службы)

Проверил: _____ (инженер, начальник службы)

Руководитель (наим-ние подразделения)

_____ (фамилия И.О.)

" " " 20 7.

ОТЧЕТ о расходе материалов

Подрядчик: (Наименование контрагента)

Договор: (№ и дата)

Вид деятельности: (кап. строит., тех.прис.)

Объект:

Код объекта:

№ и дата счета-фактуры и формы КС-2:

[illegible]

Отчет сдал: _____ (представитель Контрагента)

Отчет принял _____ (Начальник службы)

Проверил: _____ (инженер, начальник службы)

(организация-хранитель, адрес, телефон, факс)
(структурное подразделение)
(поклажедатель(наименование, адрес, телефон, факс))
Договор:

АКТ	Номер документа	Дата составления

О ПРИЕМЕ-ПЕРЕДАЧЕ ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫХ ЦЕННОСТЕЙ НА ХРАНЕНИЕ

_____ в лице генерального директора
 _____, действующего на основании Устава, с одной стороны,
 и ПАО "Якутскэнерго", в лице генерального директора _____,
 действующего на основании Устава, с другой стороны, составили настоящий Акт о нижеследующем:
 ПАО "Якутскэнерго" - поклажедатель передает, а _____ - хранитель

принимает на хранение на _____
 следующие нефтепродукты:

№ пп	Наименование нефтепродукта	Ед. изм.	Количество	Цена руб.	Сумма
Всего по акту приема-передачи:			0,000	X	0,00

Настоящий акт подписан в трех экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу, первый и второй - сторонам акта приема-передачи, третий-хранителю.

Поклажедатель: _____ **Хранитель:** _____

Генеральный директор

_____/ _____ /

Главный бухгалтер

_____/ _____ /

ОТ ДМТО _____/
 М.П.

Генеральный директор

_____/ _____ /

Главный бухгалтер

_____/ _____ /

Инженер _____/
 М.П.

(организация-хранитель, адрес, телефон, факс)

(организация-поклажедатель, адрес, телефон, факс)

Договор: _____

АКТ
О ВОЗВРАТЕ ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫХ ЦЕННОСТЕЙ, СДАННЫХ НА ХРАНЕНИЕ

Номер документа	Дата составления

Акт составлен в том, что поклажедатель принял от хранителя следующие товарно-материальные ценности в резервуарах склада _____

Номер п/п	Товарно-материальные ценности		Характеристика	Единица измерения		Количество (масса)	Цена, руб. коп.	Стоимость, руб. коп.	Примечание
	наименование, вид упаковки	код		наименование	код по ОКЕИ				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ИТОГО									

Расписка в получении товарно-материальных ценностей

Получил _____
М.П. (подпись)

Генеральный директор _____

Сдал _____
М.П. (подпись)

Генеральный директор _____

"Утверждаю"
Директор

Подпись

Акт ввода инвентаря в эксплуатацию

Название организации:

Структурное подразделение:

Материально ответственное лицо:

Дата составления	Код вида операции	Код лица, ответственного за сохранность

Структурное подразделение	Дебет		Кредит		Наименование материала	Номен- клатурный номер	Единица измерения	Коли- чество	Стоимость 1 единицы (руб. коп.)	Стоимость всего (руб. коп.)
	Счет, субсчет	Код аналит. учета	Счет, субсчет	Код аналит. учета						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сумма всего, руб. коп.							Итого:			

Комиссия произвела осмотр перечисленных выше материалов
находящихся в момент осмотра в:

(наименование подразделения организации)

В результате осмотра комиссия установила следующее:

1. Возможность дальнейшего использования: Эксплуатируется
2. Заключение комиссии: Списать стоимость по бухгалтерскому учету. Вести забалансовый учет.

Председатель комиссии

Должность

Подпись

расшифровка подписи

Члены комиссии:

Должность

Подпись

расшифровка подписи

Должность

Подпись

расшифровка подписи

Должность

Подпись

расшифровка подписи

В карточку учета материалов внесена соответствующая запись.

Дата:

Бухгалтер

подпись

расшифровка подписи

АКТ №
выбытия инвентаря, хозяйственных
принадлежностей

Генеральный директор
должность

подпись _____ расшифровка подписи _____
" " _____ г.

Организация _____

Структурное подразделение _____

Материально ответственное лицо: _____

Дата составления	Корреспондирующий счет	
	счет, субсчет	код аналитического учета
	10.09.2	

Комиссия, осмотрела находившийся в
эксплуатации инвентарь и признала его пришедшим в негодность и подлежащим списанию

Наименование	Номенкла- турный номер	Единица измерения		Коли- чество	Срок службы	Причина списания
		код	наименова ние			
1	2	3	4	5	6	7
Итого						

Общее количество предметов: _____

прописью

Председатель комиссии: _____

Члены комиссии: _____

«Утверждаю»

Наименование подразделения

Директор филиала (по принадлежности)

« 20 г.

ДЕФЕКТНАЯ ВЕДОМОСТЬ

Наименование, тип транспортного средства _____

ПТС	серия	№	свидетельство о регистрации	серия	№
-----	-------	---	-----------------------------	-------	---

Государственный регистрационный номер

Марка, модель транспортного средства _____

Год выпуска с завода _____ Идентификационный номер № _____

Модель, № двигателя _____ шасси (рама) № _____ кузов № _____

Разрешенная максимальная масса _____ Масса без нагрузки _____ цвет: _____

ИИИ

[illegible]

Дефектную ведомость составил: _____
(должность, фамилия, подпись)

“ ” 20 г.

Начальник Службы транспорта и топливообеспечения филиала (по принадлежности) _____
(фамилия, подпись)

Водитель _____
(фамилия, подпись)

Акт оценки материалов
от "___" _____ 20__ г.

Комиссия в составе:

Председатель комиссии:

Члены комиссии:

Произвела оценку товарно- материальных ценностей без ценовой характеристики, не числящихся в бухгалтерском учете.

Оценка товарно-материальных ценностей произведена в связи с _____
(указать причину).

№ п/п	Товарно-материальные ценности	Номенклатурны й номер	Единица измерения		Фактическое наличие		
	наименование, вид, сорт, группа		наиме- нование	код ОКЕИ	количество	Цена, руб	сумма, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого:		*	*	*			

Оцененные комиссией товарно-материальные ценности подлежат оприходованию в подотчет:

Председатель комиссии

Члены комиссии:

Материально ответственное лицо:

"Утверждаю"
Генеральный директор

Подпись

Акт на списание материалов

Название организации: ПАО "Якутскэнерго"

Структурное подразделение:

Материально ответственное лицо:

Объект ремонтов:

Дата составления	Код вида операции	Код лица, ответственного за сохранность

Структурное подразделение	Счет, субсчет	Наименование материала	Номен- клатурный номер	Единица измерения	Коли- чество	Стоимость 1 единицы (руб. коп.)	Стоимость всего (руб. коп.)	Причина списания
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого:						X		

Комиссия произвела осмотр перечисленных выше материалов пришедших в негодность
находящихся в момент осмотра в:

(наименование подразделения организации)

В результате осмотра комиссия установила следующее:

1. Возможность дальнейшего использования:

Не пригоден.

2. Заключение комиссии:

Списание материалов в связи с использованием.

Председатель комиссии

Должность

Подпись

расшифровка подписи

Члены комиссии:

Должность

Подпись

расшифровка подписи

Должность

Подпись

расшифровка подписи

Должность

Подпись

расшифровка подписи

В карточку учета материалов внесена соответствующая запись.

Дата:

Бухгалтер

подпись

расшифровка подписи

"Утверждаю"
Генеральный директор

Подпись " " 20__ г.
Ф.И.О.

Акт № _____
списания масла на работу автотранспорта

Название организации: ПАО "Якутскэнерго"

Структурное подразделение организации (филиал): _____

ЦЕХ, отдел структурного подразделения (филиала) _____

Материально ответственное лицо (склад) : _____

Дата составления

П/п	Гос.номер транспортного средства (инв.№)	Наименование материала	Номен- клатурный номер	Единица измерения	Выдано копи- чество	Расход Топлива л.	Норма списания л/100л	Списано		Стоимост ь 1 ед. (руб.коп)	Стоимост ь Всего (руб.коп)	Причина списания
								по норм	по факту			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1				кг								
2				кг								
3				кг								
Итого:												

Заключение комиссии: Списать масла с подотчета материально ответственного лица в связи с использованием.

Члены комиссии:

Должность	Подпись	расшифровка подписи
Должность	Подпись	расшифровка подписи
Должность	Подпись	расшифровка подписи

Акт № _____

о приеме-передаче нефтепродуктов

г.Якутск _____

_____, именуемое в дальнейшем "Продавец", в лице Генерального директора
_____, действующего на основании _____, с одной стороны,
и _____, именуемое в дальнейшем "Покупатель",
в лице Генерального директора _____
действующего на основании _____, с другой стороны,
заключили настоящий Акт о нижеследующем:

1. В соответствии с Договором № _____ от _____

Продавец передал, а Покупатель принял на _____

следующие нефтепродукты:

№ пп	Наименование нефтепродукта	Ед. изм.	Количество	Цена руб.	Сумма без учета НДС, руб.коп.	Ставка НДС	Сумма НДС	Всего с НДС
Всего по акту приема-передачи:				X		X		

2. Право собственности и дальнейшие расчеты за услуги хранения на вышеуказанные нефтепродукты переходят с момента подписания настоящего акта.

3. Настоящий акт подписан в трех экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу, первый и второй - сторонам акта приема-передачи, третий-хранителю.

Продавец: _____

Покупатель: _____

Генеральный директор

_____/ _____/

Главный бухгалтер

_____/ _____/

Генеральный директор

_____/ _____/

Главный бухгалтер

_____/ _____/

М.П.

М.П.

"У т в е р ж д а ю"

Генеральный директор

Подпись

Ф.И.О.

" " " г.

Акт № _____

расхода природного газа

Название организации: ПАО "Якутскэнерго"

Структурное подразделение организации (филиал): _____

ЦЕХ, отдел структурного подразделения (филиала) _____

Материально ответственное лицо (склад) : _____

Дата составления	Код цеха, отдела структурного подразделения	Код материально ответственного лица (склада)

ЦЕХ, отдел структурного подразделения (филиала)	Счет, субсчет	Наименование материала	Номен-клатурный номер	Единица измерения	Коли-чество	Стоимость 1 единицы (руб. коп.)	Стоимость всего (руб. коп.)	Причина списания
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого:						X		

_____	_____	_____
должность	Подпись	расшифровка подписи
_____	_____	_____
должность	Подпись	расшифровка подписи
_____	_____	_____
должность	Подпись	расшифровка подписи

И И Г.

Масло на опробование оборудования			

Итого масла

Подписи :

_____	_____
	расшифровка подписи
_____	_____
	расшифровка подписи
_____	_____
	расшифровка подписи

Проверил:

_____	_____	_____
должность	подпись	расшифровка подписи

"Утверждаю"
Генеральный директор

Подпись

" " 2 Г.

Акт № _____
списания нефтепродуктов в пределах норм естественной убыли

Название организации: ПАО "Якутскэнерго"

Структурное подразделение организации: _____

Материально ответственное структурного подразделения: _____

Хранитель (нефтесклад, нефтебаза) _____

Дата составления

Структурное подразделение	Счет, субсчет	Наименование материала	Номен-клатурный номер	Единица измерения	Количество по норме	Количество по факту	Стоимость 1 единицы (руб. коп.)	Стоимость всего (руб. коп.)	Причина списания
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Итого:

X

Естественная убыль соответствует норме, утвержденной Приказом Мин. энерго РФ от 13.08.2009г. № 364

Должность

Подпись

расшифровка подписи

Должность

Подпись

расшифровка подписи

"утверждаю"
Генеральный директор

Отчет по путевым листам
по расходу топлива и ГСМ на работу автотранспорта

Период: " " 20 г.

Название организации: ПАО "Якутскэнерго"

Структурное подразделение организации (филиал):

Цех, отдел структурного подразделения (филиала)

Материально ответственное лицо (слад):

Подпись

Дата составления

Отчет по расходу дизтоплива и бензина

Отчет по расходу дизтоплива и бензина																										
№ п/п	Инвентарный номер	Марка	Гос. номер	ГСМ	Остаток на начало периода (л)	Приход		Время в работе		Пробег	Пробег с грузом	Кол-во груза (т.)	тн. км.	Работа оборудования		Расход на прогрев			Расход на отопитель			Расход		Экономия (л)	Пережег (л)	Остаток на конец (л)
						(л)	(л)	Дни	Часы					ч	л	ч	л	ч	л	По норме	Фактический					
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25			
1																										
2																										
3																										
4																										
Итого:																										

Отчет по расходу масла

№ п/п	Инвентарный номер	Марка	Гос. номер	ГСМ	Остаток на начало периода (л)	Отчет по расходу масла				Пробег	Пробег с грузом	Кол-во груза (т.)	тн. км.	Работа оборудования		Расход на прогрев			Расход на отопитель			Расход		Экономия (л)	Пережег (л)	Остаток на конец (л)
						Приход (л)	Время в работе		ч					л	ч	л	ч	л	По норме	Фактический						
							Дни	Часы																		
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25			

Члены комиссии:

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Материально-ответственное лицо (подпись) (расшифровка подписи)

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации

по учету капитальных вложений,
ремонтов и технологического
присоединения

2018 год

АКТ № ____ от ____ (число, месяц, год) ____ г.
о приемке выполненных работ за ____ месяц 20 ____ г.

Заказчик	Исполнитель
Вид работ	
Наименование и учетный номер объекта	
Наименование и инвентарный номер объекта ОС	

1. Трудозатраты и оплата труда основных рабочих																			
Номера		Наименование работы	Номера элементов объекта	Номер единичной расценки (ЕФН)	Единица измерения	Кол-во	Основные рабочие			Количество рабочих по разряду (по факту)						Средний разряд по факту	Часовая заработная плата среднего разряда, руб	Оплата труда, руб.	Справочно средний разряд работ по нормативу
п/п	позиции по смета						кол-во, чел	трудозатр. чел-ч	2	3	4	5	6						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
Итого заработная плата																			

2. Расход материала												
№	Наименование работ	Наименование материалов	Единица измерения	Код складской карточки	Кол-во вып. работ	Количество				Экономия (-), перерасход (+), против пром. норм		
						по нормам		Всего факт	в том числе		первичное использ	вторичное использ
						за ед. работ.	всего		первичное использ	вторичное использ		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

3. Затраты на эксплуатацию собственного автотранспорта и механизмов														
№ п/п	Наименование работы	Государственный номер автотранспорта	Марка и тип автотранспортного средства	Инвентарный номер	Кол-во рейсов (туда и обр.)	Время работы, маш-ч (чел-ч)			Расход ГСМ, л					
						проезд	работа оборудования	простой при ожидании	Итого	бензин	дизтопливо	масло		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

4. Затраты по привлечению стороннего автотранспорта и механизмов		Контрагент		Договор		Ед. изм.		Кол-во	
№ п/п	Наименование работ	3	4	5	6	7	8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

5. Командировочные расходы		На и дата приказа	
Наименование подразделения		1	2

Сдал работы: Мастер РСЗ (службы) _____
Принял работы: Гл инженер РСЗ _____
Проверил отчет: Инженер СППР (СТО) _____
Начальник службы транспорта _____
Принял отчет: Начальник СППР (СТО) _____

6. Свод затрат

№ раз- дела	Наименование показателя	Сумма в руб.
2	3	4
1	Оплата труда основных рабочих	
1	ЕСН	
2	Материалы	
3	Затраты на эксплуатацию собственного автотранспорта	
4	Затраты по привлечению стороннего автотранспорта	
5	Командировочные расходы	
	ИТОГО:	

Бухгалтер

..... подпись расшифровка подписи

Утверждена приказом ПАО "Якутскэнерго"
№ 2755 от 29.12.2017 г.

Приложение №.....
к договору №..... ТП/ТС от _____ 201...г.
о подключении (технологическом присоединении)
к инженерным сетям объекта

АКТ
сдачи-приемки оказанной услуги технологического присоединения
к сети теплоснабжения ПАО «Якутскэнерго»
(ФОРМА)

№ _____

от «___» _____ 201__ г.

..... **ПАО «Якутскэнерго»**, именуемое в дальнейшем **Исполнитель**, в
лице, действующего на основании
....., со второй стороны и
..... в лице,
действующего на основании, именуемый(ая) в дальнейшем
Заказчик, с другой стороны, именуемые в дальнейшем **Стороны**, оформили и подписали
настоящий акт о нижеследующем: Исполнитель выполнил услугу по технологическому
присоединению объекта: «.....» расположенного по адресу: к
сетям (ЯТЭЦ) ПАО «Якутскэнерго» с заявленной нагрузкой _____ **Гкал/час** по
договору _____ на сумму _____ **рублей** _____ **копеек** (-----
----- **рублей** --- **копеек**), в том числе НДС 18 % -----**рублей**----- **копеек** (-----
----- **рубль** ---- **копеек**.)

Заказчик по объему, качеству и срокам оказания услуг претензий не имеет.

Подписи сторон

От Исполнителя

От Заказчика

(должность)

(подпись) / _____
(ф.и.о.)

(должность)

(подпись) / _____
(ф.и.о.)

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации по учету расчетов с персоналом

2018 год

Форма по по ОКПО	Код 0301020
---------------------	----------------

Форма по
по ОКПО

(название организации)

СОГЛАСОВАНО

Протокол заседания профсоюзной организации

от "___" _____ 20___ года № _____

УТВЕРЖДАЮ

Генеральный директор

Должник

ГРАФИК ОТПУСКОВ

Номер документа	Дата	Год
-----------------	------	-----

подпись _____ расшифровка подписи _____

[illegible]

Заместитель генерального директора по направлению

ДОЛЖНОСТЬ

ПОДПИСЬ

расшифровка подписи

Руководитель кадровой службы

должны

ПОДПИСЬ

расшифровка подписи

Руководители структурных подразделений:

АЛДОЖИЛОВ

ПОДПИСЬ

расшифровка подписи

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель по подчиненности

ПРОТОКОЛ

выплаты премии за основные результаты хозяйственной деятельности

(подразделение)

(за какой период)

№ п/п	Таб.номер	ФИО	Должность	Кол-во отработ. дней	Сниж. премии	% премии	Примечание
----------	-----------	-----	-----------	----------------------------	-----------------	-------------	------------

Руководитель подразделения

подпись

Учет рабочего времени

Наименование подразделения :

Наименование Вида деятельности (кроме основного) :
за МЕСЯЦ 20 г.

№	Разряд	Ф.И.О.	Часы	Тариф.ста вка, руб.	Сумма ФОТ, руб.	Сумма СВ, в т.ч.,	П
							16%
		Итого					

* свой для филиала

Начальник подразделения:

Начальник ОООиМТ (ООТФ) УРП

Расчет составил:

экономист ООТ Ф ОООиМТ УРП

Учет рабочего времени технического обслуживания по объектам концессионного соглашения

(наименование объекта концессионного соглашения, Инв№)

(МЕСЯЦ, ГОД)

(Подразделение, РЭС)

[illegible]

КОДЫ

Фамилия, имя, отчество

[illegible]

Виды и суммы постоянных начислений заработной платы, надбавок, доплат и т.д.

[illegible]

Виды и суммы постоянных удержаний

[illegible]

[illegible][illegible]

(расшифровка подписи)

(подпись)

20 r.

20 г.

_____ (наименование организации)

Номер документа	Дата составления
_____	_____

**ПРИКАЗ
(распоряжение)
о поощрении работника**

Табельный номер

_____ (фамилия, имя, отчество)

_____ (структурное подразделение)

_____ (должность (специальность, профессия))

_____ (мотив поощрения)

_____ (вид поощрения (благодарность, ценный подарок, премия и др. – указать))

В сумме _____ (прописью) _____ руб. _____ коп.

(_____ руб. _____)

(цифрами)

Основание: представление

**Руководитель организа-
ции**

_____ (должность)

_____ (личная подпись)

_____ (расшифровка подписи)

**С приказом (распоряжением) работник озна-
комлен**

_____ (личная подпись)

“ ” _____ 20 ____ г.

Сведения
о работниках, получающих компенсационную выплату в размере,
эквивалентном стоимости молока или других равноценных пищевых продуктов

Филиал _____

Структурное подразделение _____

Отчетный месяц _____

№ п/п	Фамилия И.О.	Табельный номер	Количество смен, фактически отработанных на работах с вредными условиями труда* в отчетном месяце	Размер компенсаци онной выплаты за 1 смену (рублей)	Сумма компенсацио нных выплат за отчетный месяц (рублей)
1					
...					
	Итого по подразделению				

Начальник
структурного подразделения _____
(подпись) (расшифровка подписи) (дата)

Служба охраны труда _____
(подпись) (расшифровка подписи) (дата)

* - работы с вредными условиями труда, обусловленными наличием на рабочем месте вредных производственных факторов, предусмотренных «Перечнем вредных производственных факторов, при воздействии которых в профилактических целях рекомендуется употребление молока или других равноценных пищевых продуктов» (приложение №3 к приказу Минздравсоцразвития от 16.02.2009 №45н) и уровни которых превышают установленные нормативы, что подтверждено результатами аттестации рабочих мест.

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации
по учету подотчетных сумм

2018 год

Форма по ОКУД
по ОКПО

Код
0301022

наименование организации

Номер документа	Дата составления

**ПРИКАЗ
(распоряжение)
о направлении работника в служебную поездку**

Направить в служебную поездку:

Табельный номер

фамилия, имя, отчество

структурное подразделение

должность (специальность, профессия)

место назначения (страна, город, организация)

сроком на календарных дней

с

по

с целью

Служебная поездка за счет
средств

указать источник финансирования

Основание
(документ, номер, дата):

служебное задание, другое основание (указать)

Работник несет ответственность за несвоевременное предоставление авансовых отчетов согласно ст.137 ТК РФ

Руководитель организации

должность

личная подпись

расшифровка подписи

**С приказом (распоряжением)
работник ознакомлен**

личная подпись

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации по учету расходов будущих периодов

2018 год

УТВЕРЖДАЮ
Руководитель организации-получателя

(должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
" _____ " _____ 20 ____ г.
М.П.

Организация-получатель	_____ (наименование)		
	_____ (адрес, телефон, факс)		
	_____ (банковские реквизиты)		
	_____ (наименование структурного подразделения)		
Организация-сдатчик	_____ (наименование)		
	_____ (адрес, телефон, факс)		
	_____ (банковские реквизиты)		
Основание для составления акта	_____ (наименование структурного подразделения)	номер	
	_____ (договор, приказ, распоряжение и иные документы (указать))	дата	

АКТ
Номер документа _____ Дата составления _____

о постановке на учет программного обеспечения

Программное обеспечение _____ (наименование)

Место нахождения программного обеспечения _____

в момент приема-передачи _____

Организация-изготовитель _____ (наименование)

Справочно: _____

1. Иностранная валюта * _____ (наименование) _____ (курс) _____ (на дату) _____ (сумма)

* Заполняется в случае, когда стоимость программного обеспечения при приобретении была выражена в иностранной валюте.

1. Сведения о состоянии программного обеспечения на дату передачи

Дата		Фактический срок эксплуатации (лет, месяцев)	Стоимость приобретения (договорная стоимость), руб.
выпуска (год)	ввода в эксплуатацию (первоначальная)		
1	2	3	4
			5

2. Сведения о программном обеспечении на дату принятия к бухгалтерскому учету

Первоначальная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету, руб.	Срок использования	Способ начисления расходов
1	2	3

3. Краткая индивидуальная характеристика программного обеспечения

Программное обеспечение, принадлежность		единица измерения	количество
наименование	наименование		
1	1	2	3
Другие характеристики			

Заключение комиссии по приему Программного обеспечения :

Результат испытания на " " 20 ____ г.

Программное обеспечение _____
соответствует
не соответствует

Доработка _____
требуется
не требуется

(указать, что не соответствует)

(указать, что требуется)

Приложение: Документация

Председатель комиссии

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Члены комиссии:

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Программное обеспечение:

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Принял

(должность)

20 ____ г.

(расшифровка подписи)

(подпись)

По доверенности от " " 20 ____ г. № _____,

выданной

(кем, кому (фамилия, имя, отчество))

Программное обеспечение принял на ответственное хранение

(должность)

20 ____ г.

(расшифровка подписи)

Табельный номер _____

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

УТВЕРЖДАЮ
Руководитель организации-получателя

" " 20 г.
М.П.

Организация-получатель

(наименование)

(адрес, телефон, факс)

(банковские реквизиты)

(наименование структурного подразделения)

Организация-изготовитель

(наименование)

(адрес, телефон, факс, ИНН/КПП)

Основание для составления акта

(договор, приказ, распоряжение и иные документы (указать))

номер

дата

АКТ

Номер документа

Дата составления

о постановке на учет расходов будущих периодов

Наименование расходов будущих периодов:

(наименование)

Место нахождения

в момент приема-передачи

Справочно:

1. Иностранная валюта *

(наименование)

(курс)

(на дату)

(сумма)

* Заполняется в случае, когда стоимость расходов будущих периодов при приобретении была выражена в иностранной валюте.

2-я страница формы											
2. Сведения об объекте расходов будущих периодов на дату принятия к бухгалтерскому учету											
1. Сведения о состоянии объекта расходов будущих периодов на дату передачи											
Дата		Фактический срок эксплуатации (лет, месяцев)		Стоимость приобретения (договорная стоимость), руб.		Первоначальная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету, руб.		Срок использования		Способ начисления расходов	
выпуска (год)	ввода в эксплуатацию (первоначальная)	3	4	5	1	2	3				
1	2										
3. Краткая индивидуальная характеристика объекта расходов будущих периодов											
наименование		единица измерения		количество		наименование		единица измерения		количество	
1		2		3		1		2		3	
Другие характеристики											
3-я страница формы											
Заключение комиссии по приему объекта расходов будущих периодов:											
Приложение: Документация											
Председатель комиссии											
Члены комиссии:											
(подпись)											
(подпись)											
(подпись)											
(подпись)											

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации
по учету выполненных услуг (работ)

2018 год

Наименование Подрядчика

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

Наименование Заказчика

А К Т № ____

сдачи-приемки проектной документации по договору № XXXXXX от XXXXXX 201__ г.

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
(наименование проектной документации)

Дата составления: _____ 201__ г.

Дата подписания: _____ 201__ г.

Публичное Акционерное Общество «Якутскэнерго» (ПАО «Якутскэнерго»), именуемое в дальнейшем «Заказчик», в лице генерального директора _____, действующего на основании Устава, с одной стороны и XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX, именуемое в дальнейшем «Подрядчик», в лице _____, действующего на основании Устава, с другой стороны, составили настоящий Акт о том, что проектная документация **удовлетворяет** условиям договора (технического задания) и в надлежащем виде оформлена, претензии не имеются.

Краткое описание принимаемых по акту выполненных работ: **Этап** ____

1.1. _____

1.2. _____

.....

Стоимость принимаемых по акту выполненных работ (этапов работ) по договору составляет XXXX (XXX) руб. XX коп.

Генеральный директор
ПАО «Якутскэнерго»

М.П.

Генеральный директор

_____/_____/_____
М.П.

Акт № _____ от _____

Исполнитель: _____

Заказчик: _____

№	Наименование работ, услуг	Кол-во	Ед.	Цена	Сумма

Итого:
Сумма НДС

Всего оказано услуг , на сумму

Сумма прописью

Вышеперечисленные услуги выполнены полностью и в срок. Заказчик претензий по объему, качеству и срокам оказания услуг не имеет.

Исполнитель _____
Должность _____ Ф И О

Заказчик _____
Должность _____ Ф И О

Документ выписан:
тел: _____

	Утверждена
приказом ПАО «Якутскэнерго»	
от "29" декабря 2017 г. № 2755	

АКТ № _____
ОБ ОКАЗАНИИ УСЛУГ ПО ПЕРЕДАЧЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ
ПО СЕТИ ИСПОЛНИТЕЛЯ ЗА _____ 20__ г.
месяц год

« ____ » _____ 20__ г.

ПАО «Якутскэнерго», именуемое в дальнейшем «Исполнитель», в лице _____, действующего на основании _____, с одной стороны, и _____ именуемое в дальнейшем «Заказчик», в лице _____, действующего на основании _____, с другой стороны, вместе именуемые «Стороны», оформили и подписали настоящий АКТ об оказании услуги по передаче электрической энергии по сетям Исполнителя о нижеследующем:

1. Исполнитель оказал Заказчику в соответствии с Договором № _____ от « ____ » _____ 20__ г. оказания услуг по передаче электрической энергии (мощности) в _____, в полном объеме услуги по передаче электрической энергии в количестве:

_____ тыс. кВт*ч на сумму _____ руб., в т.ч. НДС _____ руб.

Заказчик:

Исполнитель:

ПАО «Якутскэнерго»

_____/_____/_____/

_____/_____/_____/

	Утверждена
приказом ПАО «Якутскэнерго»	
от "29" декабря 2017 г. № 2755	

АКТ № _____
ОБ ОКАЗАНИИ УСЛУГ ПО ПЕРЕДАЧЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ
ПО СЕТИ ИСПОЛНИТЕЛЯ ЗА РАСЧЕТНЫЙ ПЕРИОД _____

« ____ » _____ 20 ____ г.

_____ в _____ лице
_____, действующего на основании _____,
именуемого в дальнейшем «Заказчик», с одной стороны,
и Публичное акционерное общество «Якутскэнерго» (ПАО «Якутскэнерго»),
именуемое в дальнейшем «Исполнитель», в лице _____,
действующего на основании _____. с другой стороны,
вместе именуемые «Стороны», оформили и подписали настоящий Акт об
оказании услуг по передаче электрической энергии по сетям Исполнителя о
нижеследующем:

1. Исполнитель оказал Заказчику услуги по передаче электрической энергии для объекта _____ в _____ в полном объеме в количестве:

_____ МВт.ч. на сумму _____ руб., в т.ч. НДС
_____ руб.

2. Заказчик претензий по оказанию услуг к Исполнителю не имеет.

Заказчик:

Исполнитель:

_____ (_____)

_____ (_____)

	Утверждена
приказом ПАО «Якутскэнерго»	
от "29" декабря 2017 г. № 2755	

АКТ
ПРИЕМА-ПЕРЕДАЧИ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ
В ЦЕЛЯХ КОМПЕНСАЦИИ ПОТЕРЬ В СЕТИ ИСПОЛНИТЕЛЯ
ЗА РАСЧЕТНЫЙ ПЕРИОД _____

г. Якутск

«__» _____ 20__ г.

_____, именуемое в дальнейшем
«Исполнитель», в _____
лице _____,
действующего(й) на основании _____, с
одной стороны, и Публичное акционерное общество «Якутскэнерго»,
именуемое в дальнейшем «Заказчик», в лице
_____, действующего на основании
_____, с другой стороны, вместе
именуемые «Стороны», оформили и подписали настоящий акт приема-
передачи электрической энергии в целях компенсации потерь в сети
Исполнителя о нижеследующем:

1. В соответствии с Договором № _____ оказания услуг по передаче электрической энергии от _____. Заказчик передал, а Исполнитель принял электрическую энергию в целях компенсации потерь в сети Исполнителя в _____ (месяце) _____ года в количестве _____ кВт.ч. на общую сумму _____ руб., в том числе НДС на сумму _____ руб.

Исполнитель:

Заказчик:

_____ (_____)

_____ (_____)

Утверждена
приказом ПАО «Якутскэнерго»
от "29" декабря 2017 г. № 2755

АКТ № _____ от " _____ " _____ 20 _____ г.
приема-передачи тепловой энергии/ГВС

Грузоотправитель и его адрес: _____

Грузополучатель и его адрес: _____

Договор № _____

Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг), имущественного права	Единица измерения	Количество	Цена (тариф) за единицу измерения	Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав, всего без налога
1	2	3	4	5
	Гкал			
Итого:				
Итого НДС:				
Всего (с учетом НДС):				

Всего отпущено на сумму: _____

Вышеперечисленные работы (услуги) выполнены полностью и в срок. Заказчик претензий по объему, качеству и срокам выполнения работ (оказания услуг) не имеет.

Исполнитель:

Руководитель _____ (_____)
 (подпись)

Заказчик:

_____ (_____)
 (подпись)

	Утверждена
приказом ПАО «Якутскэнерго»	
от "29" декабря 2017 г. № 2755	

АКТ № _____ от " _____ " _____ 20__ г.
приема-передачи электрической энергии

Грузоотправитель и его адрес: _____

Грузополучатель и его адрес: _____

По договору № _____

Момент печати

Пользователь

Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг), имущественного права	Единица измерения	Количество	Цена (тариф) за единицу измерения	Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав, всего без налога
1	2	3	4	5
Электроэнергия за _____				
Прочие потребители, НН, одноставочный	кВт.ч			
- Сбытовая надбавка гарантирующего поставщика	кВт.ч			
- Услуги по передаче электроэнергии	кВт.ч			
- Средневзвешенная стоимость	кВт.ч			
Прочие потребители, НН, одноставочный	кВт.ч			
- Сбытовая надбавка гарантирующего поставщика	кВт.ч			
- Услуги по передаче электроэнергии	кВт.ч			
- Средневзвешенная стоимость	кВт.ч			
Итого:				
Итого НДС:				
Всего (с учетом НДС):				

Всего отпущено на сумму: _____

Вышеперечисленные работы (услуги) выполнены полностью и в срок. Заказчик претензий по объему, качеству и срокам выполнения работ (оказания услуг) не имеет.

Исполнитель:

Руководитель _____ (_____)
 (подпись)

Заказчик:

Руководитель _____ (_____)
 (подпись)

	Утверждена
приказом ПАО «Якутскэнерго»	
от "29" декабря 2017 г. № 2755	

АКТ
сдачи – приемки работ (услуг)

(приложение № _____ к договору на выполнение работ и услуг от « _____ » _____ г.)

г. _____ « _____ » _____ г.

Подрядчик: _____

Заказчик: _____

Подрядчик в лице _____
(должность, фамилия и.о.)

действующего на основании _____, с другой стороны,
составили настоящий акт о том, что выполненные работы (оказанные
услуги): _____

удовлетворяют / не удовлетворяют условиям договора на выполнение работ и услуг
№ _____ от « _____ » _____ г. и заданию № _____ от
« _____ » _____ г.

Замечания заказчика:

Вариант: Заказчик вправе после подписания настоящего акта предъявлять требования об
устранении недостатков.

Договорная цена выполненных работ (оказанных услуг) составляет:

Настоящий Акт составлен в 2 (двух) экземплярах, один из которых находится у
Подрядчика, второй – у Заказчика.

Работу сдал
от Подрядчика
_____ (подпись)
(_____)

М.П.

Работу принял
от Заказчика
_____ (подпись)
(_____)

М.П.

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации

Дополнительный учетный документ

2018 год

Утверждена
приказом ПАО "Якутскэнерго"
от "29" декабря 2017 г. № 2755

Организация:

Бухгалтерская справка № _____ **от** _____

Содержание операции:

[illegible]

Исполнитель

ПРАВИЛЬСЬ

расшифровка подписи

	Утверждена
Приказом ПАО «Якутскэнерго»	
от "29" декабря 2017 г. №2755	

Организация _____

БУХГАЛТЕРСКАЯ СПРАВКА
от « _____ » _____ 20__ г.

Произведены следующие записи:

Содержание записи	Дебет	Кредит	Сумма, руб. коп.
ИТОГО			

Должность ответственного лица: _____ (Ф.И.О.)
подпись

Утверждена
приказом ПАО "Якутскэнерго"
от "29" декабря 2017 г. № 2755

ПАО "Якутскэнерго"

Движения документа по регистрам

Регистр бухгалтерии "Журнал проводок (бухгалтерский учет)"

Организация	Счет Дт	Субконто Дт	Количество Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количество Кт	Сумма
			Валюта Дт			Валюта Кт	Содержание
			Вал. сумма Дт			Вал. сумма Кт	Номер журнала
Итого по операции:				X	X		

Исполнитель: _____ (Ф.И.О.)

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации

по учету векселей и финансовых
вложений

2018 год

Утверждена:
Приказом ПАО "Якутскэнерго"
от "29" декабря 2017 г. N 12755

АКТ
приема-передачи векселей

" ____ " _____ 20__ г.

Нами, представителями <организация>

руководителем _____

гл. бухгалтером _____

с одной стороны, и <организация>

руководителем _____

гл. бухгалтером _____

с другой стороны, составлен настоящий акт о том, что <организация>

передает, а <организация> принимает

в счет _____

по договору № _____ от _____

векселя _____

в количестве _____ (_____) шт.

на сумму _____ (_____) рублей,

согласно перечню:

Серия векселя	№ векселя	Сумма векселя	Серия векселя	№ векселя	Сумма векселя

ПЕРЕДАЛ:

Руководитель _____ /

/

М.П.

Гл. бухгалтер _____ /

/

ПРИНЯЛ:

Руководитель _____ /

/

М.П.

Гл. бухгалтер _____ /

/

	Утверждена
приказом ПАО «Якутскэнерго»	
от "29" декабря 2017 г. № 2755	

Организация: _____

Карточка финансовых вложений

№ п/п	Название ценной бумаги	Наименование эмитента	Серия	Номер	Котировка	Номинальная цена	Дата составления	Срок погашения	Покупная стоимость	Дата покупки	Контрагент-продавец	Договор контрагента-продавца	Дата начала договора контрагента-продавца	Дата продажи (предъявления к оплате)	Контрагент-покупатель	Договор контрагента-покупателя	Дата начала договора контрагента-покупателя
1	2	3	5	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18

Карточку заполнил

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Утверждена
приказом ПАО «Якутскэнерго»
от "29" декабря 2017 г. № 2755

АКТ № _____
 приема передачи ценных бумаг
 от « _____ » _____ 20__ г.
 к Договору № _____ от « _____ » _____ 20__ г.

Настоящий акт составлен о том, что:

_____ в лице

 (наименование организации), действующего на основании _____, передал, а
 _____ в лице

 (наименование организации), действующего на основании _____, принял в соответствии с договором № _____ от « _____ » _____ 20__ г. следующие ценные бумаги:

1. Вид ценной бумаги _____:

Векселедатель	Номер, серия	Дата составления	Срок платежа	Ставка по векселю, % годовых	Вексельная сумма (руб.)

2. Общая вексельная сумма передаваемого векселя _____ (_____) рублей _____ копеек.

Реквизиты	Реквизиты
М.П.	М.П.

ПАО «Якутскэнерго»

Формы первичной учетной документации
по учету агентских услуг

2018 год

ПАО «Якутскэнерго»

г.Якутск

«__» _____ 201 года

АКТ
оказания услуг по _____
по агентскому договору № _____
Отчетный период: с _____ по _____

Публичное акционерное общество «Якутскэнерго», именуемое в дальнейшем «Агент», в лице _____ с одной стороны, и _____ именуемое в дальнейшем «Принципал», в лице _____, с другой стороны, составили настоящий акт оказания услуг о нижеследующем:

1. В соответствии с заключенным сторонами агентского договора № _____ Агент, согласно п. _____ договора оказал услуги по _____.
2. Оказанные услуги утверждены сторонами и перечислены в Отчете ПАО «Якутскэнерго» - Агента с приложением заверенных копий первичных документов, подтверждающих данные затраты.
3. Вышеперечисленные документы являются неотъемлемой частью настоящего Акта оказания услуг.
4. Услуги были выполнены в полном объеме и в предусмотренные сроки.
5. Стоимость оказанных услуг согласно Отчету ПАО «Якутскэнерго» - Агента составляет:

(руб. коп.)				
п/п	Наименование услуг	Сумма без НДС	Сумма НДС	Сумма с НДС
1	(предъявлено Продавцами без НДС)			
2	(предъявлено Продавцами с НДС по ставке 18 %)			
	Итого			

Итого по акту: _____ руб. _____ коп. (_____ рублей _____ копеек).

Агент

Принципал

Должность

Должность

_____ Ф.И.О.

_____ Ф.И.О.

МП

МП

ПАО «Якутскэнерго»

г.Якутск

«___» _____ 201 года

АКТ №
оказания услуг
по агентскому договору № _____
Отчетный период: с _____ по _____

Публичное акционерное общество «Якутскэнерго», именуемое в дальнейшем «Агент», в лице _____ с одной стороны, и _____ именуемое в дальнейшем «Принципал», в лице _____ с другой стороны, составили настоящий акт оказания услуг о нижеследующем:

1. В соответствии с заключенным сторонами агентского договора № _____ Агент оказал услуги, указанные в п.4 настоящего Акта.
2. Вышеуказанные услуги согласно договору были выполнены в срок.
3. Услуги выполнены в полном объеме, соответствуют требованиям договора и оказаны в предусмотренные им сроки. По результатам оказания услуг за отчетный период Агентом представлен отчет, который соответствует требованиям Заказчика.
4. Стоимость оказанных услуг согласно заключенному Договору составляет:

п/п	Наименование услуг	Сумма по договору, руб. коп. без НДС	Стоимость выполненных услуг, руб. коп.	
			Выполнено с начала оказания услуг	Выполнено по Акту № (с по)
1				
	Итого без НДС			
	НДС (18%)			
	Всего с учетом НДС			

Итого по акту №: _____ руб. _____ коп. (_____ рублей _____ копеек), в том числе НДС 18% в сумме _____ руб. _____ коп. (_____ рублей _____ копеек).

Агент

Принципал

Должность

Должность

_____ Ф.И.О.

_____ Ф.И.О.

МП

МП

Счет-фактура № _____ от _____ 20 _____ г.

Исправление № -- от --

Продавец:

Адрес:

ИНН/КПП продавца:

Грузоотправитель и его адрес: --

Грузополучатель и его адрес: --

К платежно-расчетному документу № _____ от _____

Покупатель:

Адрес:

ИНН/КПП покупателя:

Агент с участием в расчетах: Публичное акционерное общество "Якутскэнерго" (ПАО "Якутскэнерго")

ИНН/КПП агента:

Адрес:

Агентский договор:

Валюта: наименование, код Российский рубль, 643

Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг), имущественного права	Единица измерения		Количество (объем)	Цена (тариф) за единицу измерения	Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав без налога - всего	В том числе сумма акциза	Налоговая ставка	Сумма налога, подлежащая уплате покупателем	Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав с налогом - всего	Страна происхождения товара		Номер таможенной декларации
	код	условное обозначение (национальное)								цифровой код	краткое наименование	
1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	10а	11
	--	--	--	--		без акциза				--	--	--
Всего к оплате												
						X						

Руководитель организации

или иное уполномоченное лицо

(подпись)

(ф.и.о.)

Главный бухгалтер

или иное уполномоченное лицо

(подпись)

(ф.и.о.)

Индивидуальный предприниматель

(подпись)

(ф.и.о.)

(подпись)

свидетельства