

Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, согласно форме «Отчет о прибылях и убытках»

Заполняется: Субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании
 Период заполнения: Годовая, Квартальная
 Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО «МРСК Северо-Запада» (филиал ПАО «МРСК Северо-Запада» - «Алтайэнерго») 2460069527
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 656002, Росси́нская Федера́ция, г. Барнаул, ул. П.С. Купавина, д.16
 Место нахождения (адрес): Алтайский край
 Субъект РФ: Алтайский край
 Отчетный период: 12 месяцев 2019 г.

Показатель	Единица измерения	Код по видам деятельности	За отчетный период, всего по предприятию	Из группы 5 по видам деятельности				Из группы 9 по видам деятельности				Примечание:	
				из группы 4 по субъекту РФ, заготовку и продажу в форме	Передана по распределительным сетям	Технологическое производство	Прочие виды деятельности	из группы 9 по субъекту РФ, заготовку и продажу в форме	Передана по распределительным сетям	Технологическое производство	Прочие виды деятельности		
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	57 491 392	7 009 432	6 928 744	30 003	50 685	55 628 634	7 792 667	7 379 949	336 471	76 247	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка консолидированного аппарата (ИА МРСК) распределяется по филиалам на основе вида деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов.
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	48 607 248	6 503 405	6 401 226	63 711	38 468	46 654 390	6 557 971	6 400 661	63 655	93 655	Распределение по видам деятельности: на периоду 3-х - все расходы филиала за исключенных расходов, распределенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности, - на тех. присоединение и прочие виды деятельности на основании калькуляций расходов, связанных с данной видовой деятельностью. Расходы ИА МРСК распределяются на филиалы на основе вида деятельности: пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности филиалов.
Выгода от прибыли	тыс. руб.	030	8 884 144	506 027	527 518	-33 708	12 217	8 974 244	1 234 696	979 288	272 816	-17 408	Показатель определяется расчетным путем.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	257 622	0	0	0	0	238 101	0	0	0	0	Прямое отношение по данным бухгалтерского учета, на основе вида деятельности
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 799 240	467 038	458 972	6 144	1 922	3 486 953	438 645	428 361	5 256	5 028	Разделение управленческих расходов ИА МРСК по филиалам: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. ¹
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	4 827 282	38 989	68 546	-39 852	10 295	5 249 190	796 051	550 927	267 560	-22 436	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	29 656	1 186	0	0	1 186	47 451	1 424	0	0	1 424	Распределяются на филиалы на основе вида деятельности пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 386 538	162 450	162 450	0	0	2 015 670	103 295	103 295	0	0	Прямое отношение на филиалы на периоду 3-х в соответствии с распределенными привлеченных кредитов и займов на соответствующие филиалы.
Прочие доходы	тыс. руб.	090	3 727 130	396 371	320 594	2 684	73 093	5 028 288	283 107	231 205	7 299	44 603	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на вид деятельности по данным бух.учета в соответствии с использованием возникновения доходов (освободившихся доходов, описание дебиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отношения на вид деятельности распределяется остаточная пропорциональная доле выручки филиала по видам деятельности (в расчет не участвует выручка от продажи энергетической энергии (энергетической деятельности), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности). Прочие доходы ИА МРСК распределяются пропорционально доле выручки филиала на основе вида деятельности.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	6 872 245	228 187	197 239	21 222	9 726	6 759 789	339 304	228 801	8 125	102 378	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на вид деятельности на основании данных бух.учета в соответствии с использованием возникновения доходов (освободившихся доходов, описание дебиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отношения на вид деятельности распределяется остаточная пропорциональная доле выручки филиала по видам деятельности (в расчет не участвует выручка от продажи энергетической энергии (энергетической деятельности), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности). Прочие расходы ИА МРСК распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на основе вида деятельности.


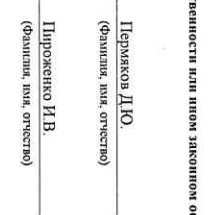
Показатель	Единица измерения	Код по классификации	Из графика 5 по видам деятельности										Примечания:	
			3а отчетный период, не по предпринятию	из графика 4 по субъекту РФ, установленной в законодательных актах	Передана по распоряжениям иных сетей	Технологические	Прочие виды деятельности	3а административный период, не по предпринятию	из графика 9 по субъекту РФ, установленной в законодательных актах	Передана по распоряжениям иных сетей	Технологические	Прочие виды деятельности		
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-674 715	45 509	29 451	-58 390	74 848	1 549 470	637 983	450 036	266 734	-78 787	11	Показатель определяется расчетным путем.
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	61 077	38 327	23 357	0	14 970	701 197	205 752	205 752	0	0	13	Формирование налога на прибыль по филиалам: 1) Текущий налог на прибыль распределяется по филиалам в соответствии с данными налоговой декларации, в части налога в бюджет субъектов РФ по месту нахождения филиала и сго обоснованных подотчетов; 2) Отложенные налоговые активы (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные аналогичные обязательства платятся (ИАОП) и постоянное налоговое обязательство (ПНО) по филиалам формируются по данным бухгалтерского учета филиала. 3) ОНА, ОНО, ИАОП, ПНО, текущий налог на прибыль ИАОП (в соответствии с данными деклараций), долг налога на прибыль в части налога в федеральный бюджет распределяются по филиалам пропорционально прибыли до налогообложения. Распределение налога на прибыль по видам деятельности: 1. Так, распределение: не распределяется; 2. Прочие виды: на основании калькуляционных расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 20% от прибыли до налогообложения по прочим видам деятельности (стр.110 табл.1.3). В случае отрицательного значения по указанной строке, вся сумма налога на прибыль относится на порознь электросетевой энергии; 3. Передача э/э налога на прибыль филиала за исключением налога на прибыль, относенного на тех. обслуживание и прочие виды деятельности. Показатель определяется расчетным путем.
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-735 792	7 582	6 094	-58 390	59 878	848 273	432 231	244 284	266 734	-78 787	11	В соответствии с принятым распределением по строке 1000/090 Таблица 1.3.
Сравнено:														
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	22 178	3 479	2 361	1 118	0	13 138	474	350	175	-51		Распределение прочих доходов/расходов ИА МРСК: 1) прямое отнесение на филиал в виду деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал в виду деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-491 059	-30 070	-29 775	125	-420	-782 354	-9 139	-9 320	232	-51		В соответствии с принятым распределением по строке 1000/090 Таблица 1.3. Распределение прочих доходов/расходов ИА МРСК: 1) прямое отнесение на филиал в виду деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал в виду деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.

1 В случае осуществления ИА МРСК/РЭС функций в рамках исполнения договоров подряда ДЗО, функций единственного исполнительного органа, не связанных с организацией основных видов деятельности филиалов данные доходы/расходы учитываются на ИА МРСК/РЭС и не подлежат распределению на филиалы.

* Полное наименование видов деятельности:
 П. 6, 11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законом основании территориальным сетевым организациям;
 П. 7, 12 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

** Заполняется субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законом основании территориальным сетевым организациям, в нескольких субъектах РФ.
 Для остальных субъектов естественных монополий графы 5 - 8, 10 - 13 заполняются в целом по предпринятию.

Руководитель
 по доверенности от 01.10.2019 №00/115
 И.о. главного бухгалтера-начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности
 ПАО "МРСК Сибири"

 (подпись)
 Пержаков Д.Ю. (Фамилия, имя, отчество)
 (подпись)
 Пироженко И.В. (Фамилия, имя, отчество)