

Показатели раздельного учета доходов и расходов субъектов естественных монополий, оказывающих 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:
Период заполнения: Субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании
Требования к заполнению: Годовая, квартальная
Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "Россети Сибирь" (филиал ПАО "Россети Сибирь" - "Алтайэнерго")
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527
Местонахождение (адрес): 656002, Российская Федерация, г. Барнаул, ул. П.С. Кузнецова, д.16
Субъект РФ: Алтайский край
Очетный период: 12 месяцев 2020 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графика 4 по субъекту РФ, увеличенному в размере в форме	Из графика 5 по видам деятельности			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графика 9 по субъекту РФ, увеличенному в размере в форме	Из графика 10 по видам деятельности			Примечание: по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОЭГ предприятия
					Передача по распределительным сетям	Технологические прочие виды деятельности	Прочие виды деятельности			Передача по распределительным сетям	Технологические прочие виды деятельности	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	56 923 263	7 096 910	6 997 460	48 780	50 670	57 491 392	7 009 432	6 928 744	30 003	50 683	Расспределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка эксплуатационного аппарата (ИА) Россети Сибирь, распределяется по филиалам на основе принципа пропорционально выручке от продаж видов деятельности филиалов ¹ .
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	50 810 890	6 875 565	6 793 637	45 388	36 540	48 607 248	6 503 405	6 401 226	63 711	38 468	Расспределение по видам деятельности: на периоду 9х - все расходы филиала за исключением расходов, распределяемых на тех. присоединение и прочие виды деятельности; на тех. присоединение и прочие виды деятельности на основании выданных расчетов, связанных с данными видами деятельности. Расходы ИА Россети Сибирь, распределяются на филиалы на основе вида деятельности: пропорционально себестоимости от продаж видов деятельности филиалов ¹ .
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	6 112 373	221 345	203 823	3 392	14 130	8 884 144	506 027	527 518	-33 708	12 217	Показатель определяется разницей строк.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	247 045	0	0	0	0	257 622	0	0	0	0	Прямое отнесение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности.
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 863 442	485 372	477 376	6 173	1 823	3 799 240	467 038	458 972	6 144	1 922	Расделение управленческих расходов ИА Россети Сибирь по филиалам: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Расделение по видам деятельности расходов: 1) Тек. присоединение: прямое отнесение по данным бухгалтерского учета; 2) Прочие виды: на основании выданных расчетов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 5% от себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг по прямому виду деятельности (стр. 020 таблица 13); 3) Передача 9х: расходы ИА Россети Сибирь, ИА филиалов за исключением расходов отнесенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	2 001 886	-264 027	-273 553	-2 781	12 307	4 827 282	38 989	68 546	-39 852	10 295	Показатель определяется разницей строк.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	50 260	503	0	0	503	29 656	1 186	0	0	1 186	Распределяется на филиалы на основе вида деятельности пропорционально средним дневным ставкам депозитов средств на расчетном счете филиала за отчетный период.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 365 807	169 394	169 394	0	0	2 386 538	162 450	162 450	0	0	Прямое отнесение на филиалы на периоду 9х в соответствии с распределением примечаниях к строкам и колонкам на соответствующие филиалы.
Прочие доходы	тыс. руб.	090	5 133 316	229 359	220 269	2 565	3 727 130	320 594	320 594	2 684	73 093	73 093	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности на основании данных бух. учета в соответствии с источниками возникновения доходов (средства собственных средств, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (3 расчет не учитывает выручку от продажи электрической энергии (энергетической деятельности), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды деятельности); Прочие расходы ИА Россети Сибирь, распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности. Доходы в виде штрафов / пеней / неустоек относятся на прочие виды деятельности.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	3 733 509	202 897	109 723	2 473	90 701	6 872 245	228 187	197 239	21 222	9 726	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности на основании данных бух. учета в соответствии с источниками возникновения доходов (средства собственных средств, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (3 расчет не учитывает выручку от продажи электрической энергии (энергетической деятельности), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды деятельности); Прочие расходы ИА Россети Сибирь, распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности. Затраты на оптово-розничную продажу относятся на прочие виды деятельности.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, вес по предприятию	Итого графы 5 по видам деятельности							Итого графы 9 по видам деятельности	Итого графы 10 по видам деятельности	Примечания:	
				на графы 4 по субъекту РФ, учавствоу в налоговые формы	Переданы по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	За налоговый период, предшествующий году, вес по предприятию	на графы 8 по субъекту РФ, учавствоу в налоговые формы	Переданы по распределительным сетям				Технологическое присоединение
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	1 086 146	-406 456	-332 401	-2 689	-71 366	-674 715	45 909	29 451	-58 390	74 848	14	Показатель определяется расчетным путем.
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	1 083 389	-2 811	-2 811	0	0	115 530	18 298	3 328	0	14 970		<p>Формирование налога на прибыль по филиалам:</p> <p>1) Текущий налог на прибыль распределяется по филиалам в соответствии с долями налоговой деклараций, в части налога в бюджет субъектов РФ по месту нахождения филиала и сго обоснованных подразделениях;</p> <p>2) Основание: налоговые акты (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные налоговые обязательства плательщика (ИАОП) и постоянные налоговые обязательства (ПНО) по филиалам формируются по данным бухгалтерского учета филиала;</p> <p>3) ОНА, ОНО, ИАОП, ПНО, текущий налог на прибыль филиала ИА Россети Сибирь (в соответствии с данными деклараций), доля налога на прибыль в части налога в федеральный бюджет распределяется по филиалам пропорционально прибыли до налогообложения.</p> <p>Распределение налога на прибыль по видам деятельности:</p> <p>1. Тек. присоединение: не распределяется.</p> <p>2. Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 40% 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 передачу электрической энергии.</p> <p>3. Передача э/э: налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, относенного на тек. присоединение и прочие виды деятельности.</p> <p>Показатель определяется расчетным путем.</p>
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	2 757	-403 645	-329 590	-2 689	-71 366	-790 245	27 611	26 124	-58 390	59 878		<p>В соответствии с принятой распределенной по строке 100/090 Т.аблица 1.3.</p> <p>Распределение прочих доходов/расходов ИА Россети Сибирь:</p> <p>1) прямое отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета;</p> <p>2) при невозможности прямого отнесения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.</p> <p>В соответствии с принятой распределенной по строке 100/090 Т.аблица 1.3.</p> <p>Распределение прочих доходов/расходов ИА Россети Сибирь:</p> <p>1) прямое отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета;</p> <p>2) при невозможности прямого отнесения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.</p>
Средств:														
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	15 891	4 633	3 995	1 238	0	22 178	3 479	2 361	1 118	0		
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-666 881	-23 820	-22 441	31	-1 410	-491 059	-30 070	-29 775	125	-420		

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

* Подлежит наименованию видов деятельности:

тр. 6.11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям;

тр. 7.12 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

** Заполняется субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, в нескольких субъектах РФ.

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

Руководитель

(подпись) (Фамилия, имя, отчество)

(подпись) (Фамилия, имя, отчество)

И.о. главного бухгалтера-начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности