

**Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по передаче электроэнергии (мощности) на правах 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 территориальным сетевым организациям  
 Период заполнения: территориальным сетевым организациям  
 Годовая, Квартальная  
 Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "Россети Сибирь" (филиал ПАО "Россети Сибирь" - "Омскэнерго")  
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527  
 Место нахождения (адрес): 644037, РФ, г. Омск, ул. П.Неврасова, д.1  
 Субъект РФ: Омская область  
 Отчетный период: 12 месяцев 2022 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	из графы 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	из графы 10 по видам деятельности *			14
					Передача по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передача по распределительным сетям	Технологическое присоединение	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	64 629 111	7 389 042	7 191 896	100 207	96 939	60 639 706	6 838 713	6 699 318	85 260	54 135	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка исполнительного аппарата (ИА Россети Сибирь) распределяется между структурными подразделениями (СП) на основе вида деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности СП <sup>1</sup> .
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	57 217 717	6 881 859	6 710 422	90 650	80 787	53 442 725	6 552 492	6 396 479	112 159	43 854	Распределение по видам деятельности: -на передачу э/э - все расходы филиала за исключением расходов, распределенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности, -на тех. присоединение и прочие виды деятельности на основании калькуляции расходов, связанных с данными видами деятельности. Расходы ИА Россети Сибирь, распределяются на СП на основе вида деятельности: пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности СП <sup>1</sup> .
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	7 411 394	507 183	481 474	9 557	16 152	7 196 981	286 221	302 839	-26 899	10 281	Показатель определяется расчетным путем.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	190 682	0	0	0	0	253 954	0	0	0	0	Прямое отношение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности.
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	4 533 409	584 016	567 318	12 690	4 008	4 138 251	521 599	509 423	9 994	2 182	Распределение управленческих расходов ИА Россети Сибирь по СП: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. Распределение по видам деятельности расходов: 1) Тек. присоединение: прямое отношение по данным бухгалтерского учета; 2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 5% от себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр.020 таблицы 1.3); 3) Передача э/э: расходы ИА Россети Сибирь, ИА филиала за исключением расходов отнесенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	2 687 303	-76 833	-85 844	-3 133	12 144	2 804 776	-235 378	-206 584	-36 893	8 099	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	279 903	16 794	0	0	16 794	49 198	0	0	0	0	Распределяются на СП на основе вида деятельности пропорционально средним данным остаткам депозитных средств на расчетном счете СП за отчетный период.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	4 339 650	230 375	230 375	0	0	2 567 178	79 761	79 761	0	0	Распределение банковских процентов к уплате - прямое отношение на СП на передачу э/э в соответствии с распределением процентного расхода по статье - прямое отношение на СП на передачу э/э в соответствии с исключительными возмездными расходами, на основании данных бухгалтерского учета. Расходы ИА Россети Сибирь, распределяются на СП на передачу э/э пропорционально доли выручки СП.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	по графам 4; по субъекту РФ, указанию в форме **			по графам 5 по видам деятельности *			по графам 9; по субъекту РФ, указанию в форме **			по графам 10 по видам деятельности *		
				на графы 4; по субъекту РФ, указанию в форме **	Перечень по распределенным техническим сегментам	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	на графы 9; по субъекту РФ, указанию в форме **	Перечень по распределенным техническим сегментам	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
Прочие доходы	тыс. руб.	090	4 527 006	215 077	173 264	4 889	36 924	4 488 794	149 361	132 193	4 860	12 308	Распределение по видам деятельности: 1) доходы, полученные по ограничениям о компенсации затрат по переносу/выносу/перестройке линий относятся на прочие виды деятельности, 2) прямое финансирование на вид деятельности по данным бух.учета в соответствии с источниками возникновения доходов (бюджетные субсидии), 3) списание кредиторов задолженности, прибыль прошлых лет, доходы в виде штрафов, пеней, неустоек, субсидий и т.п.; 2) при невозможности прямого отнесения распределение осуществляется пропорционально доле выручки СП по видам деятельности (ф.решение не учитывает выручка от продажи энергетической энергии (энергетическая деятельность), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямые счета на прочие виды деятельности). Прочие доходы ИА Росстат Сибирь распределяются на СП пропорционально доле выручки СП на прочие виды деятельности.		
Прочие расходы	тыс. руб.	100	3 705 679	89 261	83 069	2 419	3 773	3 598 364	125 788	113 256	4 238	8 294	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности на основании данных бух.учета в соответствии с источниками возникновения доходов (бюджет субсидии), списание дебиторской задолженности, убыток прошлых лет, расходы в виде штрафов, пеней, неустоек и т.п.; 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки СП по видам деятельности (ф.решение не учитывает выручка от продажи энергетической энергии (энергетическая деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся прямым счетам на прочие виды деятельности). Прочие расходы ИА Росстат Сибирь распределяются на СП пропорционально доле выручки СП на прочие виды деятельности. Затраты на электроэнергию, топливо, затраты на биотопливо/газификацию топлива относятся на прочие виды деятельности.		
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-511 117	-164 598	-226 024	-663	62 090	1 177 226	-291 566	-267 408	-36 271	12 112	Показатель определяется расчетным путем.		
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	-344 078	-61 549	-73 967	0	12 418	74 362	25 547	23 125	0	2 422	Распределение налога на прибыль на СП: 1) налог, подлежащий зачислению в бюджет субъекта РФ, формируется, как сумма налога по данным налоговой декларации, приходящегося на СП и доли налога ИА Росстат Сибирь, распределенного пропорционально доле прибыли, приходящейся на СП в отчетном (налоговом) периоде в соответствии со ст.288 НК РФ (без учета доли ИА Росстат Сибирь); 2) налог, подлежащий зачислению в федеральный бюджет РФ, формируется на СП, как сумма налога, распределенная пропорционально доле прибыли, приходящейся на СП в отчетном (налоговом) периоде в соответствии со ст.288 НК РФ (без учета доли ИА Росстат Сибирь); 3) уточнения по налогу на прибыль, списание арестованных налоговых разниц, прочие обязательные платежи (штрафы, пени, резервы по налоговым рискам) по налогу на прибыль и НДС - пропорционально доле прибыли, приходящейся на СП в отчетном (налоговом) периоде в соответствии со ст.288 НК РФ (без учета доли ИА Росстат Сибирь). Распределение налога на прибыль по видам деятельности: 1. Так, присоединение: не распределяется. 2. Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 20% от прибыли до налогообложения по разным видам деятельности (стр. 110 табл. 1.3). В случае отрицательного значения по указанной строке, вся сумма налога на прибыль относится на переносу энергетической энергии. 3. Передачи э/э: налог на прибыль СП, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тех. присоединение и прочие виды деятельности.		
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-207 039	-103 049	-152 057	-663	49 672	1 102 864	-317 113	-290 532	-36 271	9 690	Показатель определяется расчетным путем.		

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	из графы 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	из графы 10 по видам деятельности *			Примечание: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРУД предприятия	
					Переходя по распределенным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Переходя по распределенным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности		
Справочно:														
Списание действующих и кредиторовских задолженностей, по которым неск срок исковой давности	тыс. руб.	140	28 990	1 500	151	1 013	336	12 667	568	77	163	328	В соответствии с принципом распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Прочие доходы/расходы ИА Россети Сибири распределяются на СП пропорционально доле выручки СП на прочие виды деятельности.	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-1 299 791	2 726	-860	-43	3 629	-692 939	-12 816	-12 685	12	-144		В соответствии с принципом распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Прочие доходы/расходы ИА Россети Сибири распределяются на СП пропорционально доле выручки СП на прочие виды деятельности.
													14	

1. В случае осуществления ИА Россети Сибирь физичий в рамках исполнения договора подряда ДЗО, физичий самостоятельного некоммерческого органа, не связанных с организацией основных видов деятельности СП данные доходы/расходы учитываются на ИА Россети Сибирь, и не подлежат распределению на СП.

\* Другие наименование видов деятельности:

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

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

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

Руководитель по достоверности от 15.04.2012 №00/62

  
\_\_\_\_\_  
(подпись)

Степанов Д.Ю.  
(Фамилия, имя, отчество)  
Шушаркина С.В.  
(Фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер-начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

