

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: территориальным сетевым организациям
Головая, Квартальная
Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Требования к заполнению:

Организация: ПАО "Россети Сибирь" (филиал ПАО "Россети Сибирь" - "Красноярскэнерго")
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460009527
Местонахождение (адрес): 660021, РФ, г. Красноярск, Ул. Богдана, д.144А
Субъект РФ: Красноярский край
Отчетный период: 12 месяцев 2022 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, участвующему в заключении форм **	из графы 5 по видам деятельности *				За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, участвующему в заключении форм **	из графы 10 по видам деятельности *				14
					Передача по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Прочие виды деятельности			Передача по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	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	15 650 442	15 385 010	191 534	73 898	60 639 706	14 968 354	14 771 569	117 090	79 695	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка вспомогательного аппарата (ИА Россети Сибирь) распределяется по филиалам на прочие виды деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов ¹ .		
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	57 217 717	12 686 355	12 595 391	63 149	27 815	53 442 725	12 402 039	12 282 077	90 873	29 089	Распределение по видам деятельности: на передачу 2/3 - все расходы филиала за исключенным расхода, 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 филиалы на прочие виды деятельности: пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности филиалов ¹ .		
Выгода от прибыли	тыс. руб.	030	7 411 394	2 964 087	2 789 619	128 385	46 083	7 196 981	2 566 315	2 489 492	26 217	50 606	Прямое отнесение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности.		
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	190 682	0	0	0	0	253 954	0	0	0	0	Прямое отнесение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности.		
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	4 533 409	1 037 385	1 013 024	22 986	1 375	4 138 251	953 951	938 886	13 623	1 442	Распределение управленческих расходов ИА Россети Сибирь по филиалам: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Распределение по видам деятельности расходов: 1) Тех. присоединение: прямое отнесение 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 - колонки 1,3); 3) Передача 2/3: расходы ИА Россети Сибирь, ИА филиалов за исключенным расхода отнесены на тех. присоединение и прочие виды деятельности.		
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	2 687 303	1 926 702	1 776 595	105 399	44 708	2 804 776	1 612 364	1 550 606	12 594	49 164	Показатель определяется расчетным путем.		
Проценты к получению	тыс. руб.	070	279 903	89 569	0	0	89 569	49 198	12 300	0	0	12 300	Распределение по филиалам на прочие виды деятельности пропорционально средним данным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период.		
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	4 339 650	1 864 511	1 864 511	0	0	2 567 178	1 181 660	1 181 660	0	0	Прямое отнесение на филиалы на передачу 2/3 в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов на соответствующие филиалы.		

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	из графика 4: по субъекту РФ, указавшему в заголовке формул **	из графика 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предпринятию	из графика 5: по субъекту РФ, указавшему в заголовке формул **	из графика 10 по видам деятельности *			14
					Передан по распределению в территориальным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передан по распределению в территориальным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Прочие доходы	тыс. руб.	090	4 527 006	1 048 532	739 481	39 884	269 167	4 488 794	645 586	529 213	36 804	79 569	Распределение по видам деятельности: 1) доход, полученный по соглашению о комплексной закупке по поручению/перуступлению линий относится на прочие виды деятельности; 2) прямое отношение на вид деятельности по данным бух. учета в соответствии с источниками возникновения дохода (взносы собственников доли, списание облигационного долга, списание кредиторской задолженности, прибыль прошлых лет, доходы в виде штрафов, пеней, неустоек и т.п.); 3) при невозможности прямого отнесения распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (В расчете не участвует выручка от продажи электрической энергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямыми счетам на прочие виды деятельности); 4) прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямыми счетам на прочие виды деятельности); 5) прочие доходы ИА Росстат Сибирь распределяются пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	3 705 679	1 493 051	1 449 792	38 694	4 565	3 598 364	1 145 106	1 026 518	107 806	10 782	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности на основании данных бух. учета в соответствии с источниками возникновения дохода (взносы собственников доли, списание кредиторской 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 филиала по видам деятельности (В расчете не участвует выручка от продажи электрической энергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся прямыми счетам на прочие виды деятельности); 3) прочие расходы ИА Росстат Сибирь распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности; 4) прочие расходы ИА Росстат Сибирь распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности; 5) прочие расходы ИА Росстат Сибирь распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности.
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-511 117	-292 759	-798 227	106 589	398 879	1 177 226	-56 516	-128 359	-58 408	130 251	Показатель определяется расчетным путем.
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	-344 078	-71 968	-151 744	0	79 776	74 362	-92 924	-118 974	0	26 050	Распределение налога на прибыль по Филиалам: 1. Текущий налог на прибыль - налог, подлежащий зачислению в бюджет субъекта РФ, формируется по филиалам, как сумма налога по данным налоговой декларации, предоставляется на филиал и доли ИА, распределенного пропорционально доле прибыли, принадлежащей на Филиалах в отчетном (налоговом) периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА); 2) налог, подлежащий зачислению в федеральный бюджет РФ, формируется по филиалам, как сумма налога, распределенная пропорционально доле прибыли, принадлежащей на Филиалах в отчетном периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА). 2. Отложенный налог на прибыль - распределяется по филиалам пропорционально доле прибыли, принадлежащей на Филиалах в отчетном периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА). 3. Прочие обязательства по налогу на прибыль - на основании данных бух. учета филиала; 4) прочие обязательные платежи (штрафы, пеня, резервы по налоговым рискам) по налогам и взносам ИА - пропорционально доле прибыли, принадлежащей на Филиалах в отчетном периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА); 5) уточнения по налогу на прибыль, списание арестованных налоговых рисков, прочие обязательные платежи (штрафы, пеня, резервы по налоговым рискам) по налогу на прибыль и НДС - пропорционально доле прибыли, принадлежащей на Филиалах в отчетном периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА). Распределение налога на прибыль по видам деятельности: 1. Тек. присоединение: не распределяется 2. Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 20% от прибыли до налогообложения по прочим видам деятельности (Стр.10 табл.1,3). В случае отрицательного значения по указанной строке, вся сумма налога на прибыль относится на передачу энергетической энергии 3. Передача 3-х видов на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-207 039	-220 791	-646 483	106 589	319 104	1 102 864	36 408	-9 385	-58 408	104 201	Показатель определяется расчетным путем.

Показатель	Единица измерения и	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	по графу 4 по субъекту РФ, указанную в заголовке формы **	по графу 5 по видам деятельности *				За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	по графу 9 по субъекту РФ, указанную в заголовке формы **	по графу 10 по видам деятельности *			Примечание:
					Перегляч по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Перегляч по распределительным сетям			Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности		
Сравнение:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	28 990	24 836	3 585	21 083	168	12 667	-363	-20 344	19 596	385		В соответствии с приложением распределение по строке 100/0/90 Таблица 1.3. Распределение прочих доходов/расходов ИА Россети Сибирь: 1) прямое отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.
Профиль (убыток) прошлых лет, выделенная в отчетном году	тыс. руб.	130	-1 299 791	-662 911	-659 872	-575	-2 464	-692 939	-419 054	-415 940	-1 635	-1 479		В соответствии с приложением распределение по строке 100/0/90 Таблица 1.3. Распределение прочих доходов/расходов ИА Россети Сибирь: 1) прямое отнесение на филиал и вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.

* Полное наименование видов деятельности:

тр. 6.11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащими 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, принадлежащими на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, в нескольких субъектах РФ.

Руководитель *по доверенности от 15.04.2012 №00/62*

Главный бухгалтер-начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

(подпись) *Иванов И.И.*
(Фамилия, имя, отчество)
(подпись) *Иванов И.И.*
(Фамилия, имя, отчество)

(подпись)