

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:
Период заполнения:
Головая, Капральная
Требования к заполнению:
Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании
Организация:
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):
Местонахождение (адрес):
Субъект РФ:
Очетный период:

ПАО "Россети Сибирь" (филиал ПАО "Россети Сибирь" - "Красноярскэнерго")
2460069527
660021, РФ, г. Красноярск, ул. Богграда, д. 144А
Красноярский край
12 месяцев 2020 г.

Показатели	Единица измерения	Код по коду ОКЕИ	За отчетный период, всего по предприятию	по графы 4 по субъекту РФ, указанную в форме	Из графы 5 по видам деятельности			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	по графы 9 по субъекту РФ, указанную в форме	Из графы 10 по видам деятельности			Примечания:
					Передача по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передача по распределительным сетям	Технологическое присоединение	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	13 755 095	13 576 873	118 062	60 160	57 491 392	14 285 329	14 074 397	153 617	57 315	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка исполнителями договора (ИД Россети Сибирь) распределяется по филиалам на прочие виды деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов1.
Собственность, проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	50 810 890	11 558 406	11 455 998	85 368	17 040	48 607 248	11 378 955	11 239 783	113 131	26 041	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 владения/акции расхода, связанных с расходами ИД Россети Сибирь, распределяются на филиалы на прочие виды деятельности: пропорционально собственности от прочих видов деятельности филиалов1. Показатель определяется расчетным путем.
Выгода прибыли	тыс. руб.	030	6 112 373	2 196 689	2 120 875	32 694	43 120	8 884 144	2 906 374	2 834 614	40 486	31 274	Показатель определяется расчетным путем.
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	850 496	837 613	12 178	705	3 799 240	912 987	898 627	13 060	1 300	Распределение управленческих расходов ИД Россети Сибирь по филиалам: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Распределение по видам деятельности учета: 1) Тех. присоединение: прямое отнесение по данным бухгалтерского учета; 2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением правотом отнесения распределяется пропорционально доле выручки филиала от продаж видов деятельности - 5% от собственности проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр.020 таблицы 1.3); 3) Передача э/э: расходы ИД Россети Сибирь, ИД филиалов за исключением расходов отнесенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	2 001 886	1 346 193	1 283 262	20 516	42 415	4 827 282	1 993 387	1 935 987	27 426	29 974	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	50 260	23 621	0	0	23 621	29 656	14 235	0	0	14 235	Распределяются на филиалы на прочие виды деятельности пропорционально средним данным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 365 807	1 132 567	1 132 567	0	0	2 386 538	1 174 596	1 174 596	0	0	Прямое отнесение на филиалы на передачу э/э в соответствии с распределением принадлежностей кредитов и займов на соответствующие филиалы.
Прочие доходы	тыс. руб.	090	5 133 316	380 683	282 926	5 737	92 020	3 727 130	670 355	444 590	8 892	216 873	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности по данным данных бухгалтерского учета в соответствии с источниками возникновения дохода (средств собственных средств, полученных от продажи, убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (В расчет не учитываются выручка от продажи электроэнергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды деятельности); Прочие доходы ИД Россети Сибирь распределяются пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности. Доходы в виде штрафов / пеней / неустоек относятся на прочие виды деятельности.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	3 733 509	994 217	781 569	34 170	178 478	6 872 245	1 180 639	1 058 821	96 120	25 698	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности на основании данных бухгалтерского учета в соответствии с источниками возникновения дохода (средств собственных средств, полученных от продажи, убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (В расчет не учитываются выручка от продажи электроэнергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды деятельности); Прочие расходы ИД Россети Сибирь распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности. Затраты на спонсорскую помощь, затраты на благотворительную помощь относятся на прочие виды деятельности.

Доказательство	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	по графы 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Итого графы 5 по видам деятельности			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	по графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Итого графы 10 по видам деятельности			Примечания:
					Переданы по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Переданы по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	1 086 146	-376 287	-347 948	-7 917	-20 422	-674 715	322 742	147 160	-59 802	235 384	Показатель определяется расчетным путем.
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	1 083 389	242 143	242 143	0	0	115 530	-21 972	-69 049	0	47 077	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 его особенностей подразделения; 2) Отложенные налоговые активы (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные налоговые обязательства (ИНО) и постоянные налоговые обязательства (ПНО) по филиалам формируются по данным бухгалтерского учета филиала; 3) ОНА, ОНО, ИАОП, ПНО, текущий налог ИА Россети Сибирь (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. 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.110 табл.1.3). В случае отрицательного значения по указанной строке, вся сумма налога на прибыль относится на текущий налоговый период; 3. Текущий налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тек. присоединение и прочие виды деятельности. Показатель определяется расчетным путем.
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	2 757	-618 430	-590 091	-7 917	-20 422	-790 245	344 714	216 209	-59 802	188 307	В соответствии с приказами распределения по строке 100/090 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. В соответствии с приказами распределения по строке 100/090 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.
Справочно:													
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	15 891	745	178	543	24	22 178	4 300	3 559	602	139	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-666 881	-178 499	-173 556	937	-5 880	-491 059	-321 974	-323 780	2 666	-860	

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 доходов/расходов учитываются на ИА Россети Сибирь и не подлежат распределению на филиалы.

*** Полное 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

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

(подпись) (подпись)
(Фамилия, имя, отчество) (Фамилия, имя, отчество)