

**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 территориальным сетевым организациям

Период заполнения: Годовая, квартальная

Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "Россети Сибирь" (филиал ПАО "Россети Сибирь" - "Интаэнерго")

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527

Местонахождение (адрес): 672010, РФ, г. Туга, ул. Аюккина, д.7

Субъект РФ: Забайкальский край

Отчетный период: 12 месяцев 2022 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графика 4: по субъекту РФ, указанному в форме **	из графика 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графика 9: по субъекту РФ, указанному в форме **	из графика 10 по видам деятельности *			Примечание: по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРА предприятия
					Передана по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передана 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	8 011 295	7 834 386	114 062	62 847	60 639 706	7 492 759	7 338 806	87 947	66 006	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка исполняющего аппарата (ИА Россети Сибирь) распределяется между структурными подразделениями (СП) на основе вида деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности СП <sup>1</sup> .
Собственность проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	57 217 717	7 249 232	7 180 151	21 432	47 649	53 442 725	7 073 099	6 995 593	33 192	44 314	Распределение по видам деятельности: - на продажу 5/9 - 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 собственности от прочих видов деятельности СП <sup>1</sup> .
Выгода от прибыли	тыс. руб.	030	7 411 394	762 063	654 235	92 630	15 198	7 196 981	419 660	343 213	54 755	21 692	Показатель определяется расчетным путем. 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	Распределение управленческих расходов ИА Россети Сибирь, по СП: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета <sup>1</sup> .
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	4 533 409	540 842	528 375	10 100	2 367	4 138 251	519 018	509 616	7 200	2 202	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 собственности проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр.020 таблицы 1.3); 3) Передача 5/9, расходы ИА Россети Сибирь, ИА филиалов за исключением расходов отнесенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	2 687 303	221 221	125 860	82 530	12 831	2 804 776	-99 358	-166 403	47 555	19 490	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	279 903	0	0	0	0	49 198	0	0	0	0	Распределение по СП на основе вида деятельности пропорционально средним данным остаткам денежных средств на расчетном счете СП за отчетный период.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	4 339 650	380 590	380 590	0	0	2 567 178	223 449	223 449	0	0	Распределение банковских процентов к уплате - прямое отнесение на СП на продажу 5/9 в соответствии с распределением управленческих кредитов и займов на соответствующие СП. Распределение процентного расхода по продаже - прямое отнесение на СП на продажу 5/9 в соответствии с пропорциональным распределением расходов, на основании данных бухгалтерского учета. Расходы ИА Россети Сибирь распределяются на СП на продажу 5/9 пропорционально доли выручки СП.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	на графы 4- по субъекту РФ, указанному в форме *	по графы 5 по видам деятельности *			по графы 9- по субъекту РФ, указанному в форме **			Прочие виды деятельности		
					Передана по распределению в технич. сетях	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Передана по распределению в технич. сетях	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	784 115	741 597	6 064	36 454	4 488 794	1 141 670	1 097 848	8 290	35 532	Распределение по видам деятельности: 1) доходы, полученные по соглашению о компенсации затрат по передаче/выносу/перустройству линии относятся на прочие виды деятельности; 2) прямое отнесение на вид деятельности по данным бух.учета в соответствии с истинными возникновением дохода (группы солициальных долгов, списание кредиторовской задолженности, прибыль, прошлые, акт. дохода в виде штрафов, пеней, неустоек, субсидии и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения распределяется пропорционально осуществлению пропорционально доле выручки СП по видам деятельности (В расчет не участвует выручка от продажи энергетической энергии (энергетическая деятельность), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся 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	271 649	261 492	2 836	7 321	3 598 364	236 522	221 907	2 438	12 177	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности на основании данных бух.учета в соответствии с истинными возникновением доходов (группы солициальных долгов, списание дебиторской задолженности, убыток прошлых лет, расходы в виде штрафов, пеней, неустоек и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределяется осуществлению пропорционально доле выручки СП по видам деятельности (В расчет не участвует выручка от продажи энергетической энергии (энергетическая деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся на прочие виды деятельности); Прочие расходы ИА Росстат Сибирь распределяются на СП пропорционально доле выручки СП на прочие виды деятельности. Затраты на оптокорректю мощность, затраты на балансовый резерв мощности относятся на прочие виды деятельности.
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-551 117	353 097	225 375	85 758	41 964	1 177 226	582 341	486 089	53 407	42 845	Показатель определяется расчетным путем.
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	-344 078	-52 819	-61 212	0	8 393	74 362	22 731	14 162	0	8 569	Распределение налога на прибыль на СП: 1. Текучий налог на прибыль: 1) налог, подлежащий зачислению в бюджет субъекта РФ, федератрета, 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 по СП, как сумма налога, распределяемая пропорционально доле прибыли, приходящейся на СП в отчетном (налоговом) периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА Росстат Сибирь). 2. Отложенный налог на прибыль, - распределение по СП пропорционально доле прибыли, приходящейся на СП в отчетном (налоговом) периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА Росстат Сибирь). 3. Прочие обязательства платежей распределяются на СП: 1) прочие обязательства платежей (штрафы, пени, расходы по налоговым рискам) по налогам и взносам СП; 2) прочие обязательства платежей (штрафы, пени, расходы по налоговым рискам) по налогам и взносам ИА Росстат Сибирь - пропорционально доле прибыли, приходящейся на СП в отчетном периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА Росстат Сибирь); 3) уточнения по налогу на прибыль, списание взысканных налоговых санкций, прочие обязательства платежей (штрафы, пени, расходы 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. 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, как сумма налога на прибыль, относится на передачу энергетической энергии. 3. Передача эл. энергии на прибыль СП, за исключением налога на прибыль, относенного на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-207 039	405 916	286 587	85 758	33 571	1 102 864	559 610	471 927	53 407	34 276	Показатель определяется расчетным путем.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графика 4: по субъекту РФ, укрупнено в форме **	из графика 5 по видам деятельности *			За аналогичный период, всего по предприятию	из графика 6: по субъекту РФ, укрупнено в форме **	из графика 10 по видам деятельности *			14
					Передан по распределению в региональные сетки	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передан по распределению в региональные сетки	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	28 990	433	37	285	111	12 667	477	0	0	477	Примечание: принцип разделения показателя по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предприятия
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-1 299 791	-47 328	-46 509	148	-967	-692 939	-3 411	-6 531	570	2 550	

\* В случае осуществления ИА Росстат Сибирь, функций в рамках исполнения договора подряда ДЗО, функций единого центра исполнения неоплаченного органа, не связанных с организацией основных видов деятельности СП данные доходов/расхода учитываются на ИА Росстат Сибирь и не подлежат распределению на СП.

\*\* Подлежит наименованию вида деятельности:

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

\*\* Заполняется субъектами естественных компаний, осуществляющими услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежностям на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, в исследуемых субъектах РФ.  
Для остальных субъектов естественных компаний графы 5 - 8, 10 - 13 заполняются в нуль по предприятию.

Руководитель *по переданности от 15.01.2011 год/бв*

Главный бухгалтер-начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

  
(подпись)

*Степанов О.Ю.*  
(Фамилия, имя, отчество)  
*Фрушвинина Л.В.*  
(Фамилия, имя, отчество)

*AS*