

## 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, Кемеровская  
Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "Россети Сибирь" (филиал ПАО "Россети Сибирь" - "Алтайэнерго")  
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527  
Местонахождение (адрес): 649100, РФ, с. Майма, ул. Энергетиков, 15  
Субъект РФ: Республика Алтай  
Отчетный период: 12 месяцев 2022 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	по графы 4: по субъекту РФ, указанную в заголовке формы **	по графы 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	по графы 9: по субъекту РФ, указанную в заголовке формы **	по графы 10 по видам деятельности *			Примечание: принципы разделения показателей 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	1 241 285	1 179 105	46 475	15 705	60 639 706	1 255 810	1 202 617	33 357	19 836	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка неоплаченного абонента (ИД Россети Сибирь) распределяется между структурами подразделения (СП) на прочие виды деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности СП <sup>1</sup> .
Собственность проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	57 217 717	1 046 527	1 020 798	18 988	6 741	53 442 725	1 130 096	1 089 909	27 514	12 673	Распределение по видам деятельности: на первую 7/8 - все расходы филиала за исключением расходов, распределенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности; на тех. присоединение и прочие виды деятельности на основании калькуляций расходов, связанных с данными видами деятельности. Расходы ИД Россети Сибирь распределяются на СП на прочие виды деятельности: пропорционально собственности от прочих видов деятельности СП <sup>1</sup> .
Выплата прибыли	тыс. руб.	030	7 411 394	194 758	158 307	27 487	8 964	7 196 981	125 714	112 708	5 843	7 163	Показатель определяется расчетным путем.
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	180 271	174 482	5 499	290	4 138 251	166 853	161 150	5 103	600	Расделение управленческих расходов ИД Россети Сибирь по СП: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Расделение по видам деятельности расходов: 1) Тех. присоединение: прямое отнесение по данным бухгалтерского учета; 2) Прочие виды: на основании калькуляций 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 7/8: расходы ИД Россети Сибирь, ИД филиала за исключением расходов относимых на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	2 687 303	14 487	-16 175	21 988	8 674	2 804 776	-41 139	-48 442	740	6 563	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	279 903	16 794	0	0	16 794	49 198	7 380	0	0	7 380	Распределяется на СП на прочие виды деятельности пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете СП за отчетный период.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	4 339 650	57 124	57 124	0	0	2 567 178	21 211	21 211	0	0	Распределение банковских процентов к уплате - прямое отнесение на СП на первую 7/8 в соответствии с распределением процентных кредитов и займов на соответствующее СП. Распределение процентного расхода по аренде - прямое отнесение на СП на первую 7/8 в соответствии с источниками возникновения расходов, на основании данных бухгалтерского учета. Расходы ИД Россети Сибирь распределяются на СП на первую 7/8 пропорционально доли выручки СП.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	по графикам 4-10 по видам деятельности *							14		
				по графикам 4-10 по субъекту РФ, указавшему в формуле **	Перечисла по расходам-теплым сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предпринятию	по графикам 9-10 по субъекту РФ, указавшему в формуле **	по графикам 10 по видам деятельности		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	267 855	261 053	2 561	4 241	4 488 794	172 801	138 760	425	33 616	Распределение по видам деятельности: 1) доходы, полученные по соглашениям о компенсации затрат по передаче/перуступству линии относятся на прочие виды деятельности; 2) прямое отношение на вид деятельности по данным бух.учета в соответствии с источниками возникновения доходов (двусторонних сделок, оказания кредитной поддержки, прибыль прошлых лет, доходы в виде штрафов, пеней, неустоек, субсидии и т.п.); 3) при невозможности прямого отношения распределение осуществляется пропорционально доле выручки СИ по видам деятельности (В расчете не учитываются выручка от продажи энергетической энергии (энергетической деятельности), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся к прочим счетам на прочие виды деятельности); Прочие доходы ИА Росстат Сибирь, распределяются на СИ пропорционально доле выручки СИ на прочие виды деятельности.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	3 705 679	54 852	41 693	12 653	506	3 598 364	42 754	40 021	1 656	1 077	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отношение на основании данных бух.учета в соответствии с источниками возникновения доходов (средств собственных средств, отсечение дебиторской задолженности, убыток прошлых лет, расходы в виде штрафов, пеней, неустоек и т.п.); 2) при невозможности прямого отношения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки СИ по видам деятельности (В расчете не учитываются выручка от продажи энергетической энергии (энергетической деятельности), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся к прочим счетам на прочие виды деятельности); Прочие расходы ИА Росстат Сибирь распределяются на СИ пропорционально доле выручки СИ на прочие виды деятельности. Затраты на спонсорство, помощь, затраты на благотворительную помощь относятся на прочие виды деятельности.
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-551 117	187 160	146 061	11 896	29 203	1 177 226	75 077	29 086	-491	46 482	Показатель определяется расчетным путем.
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	-344 078	-10 909	-16 750	0	5 841	74 362	8 041	-1 255	0	9 296	Распределение налога на прибыль, по видам деятельности: 1. Текущий налог на прибыль, подлежащий зачислению в бюджет субъекта РФ, формируется, как сумма налога по данным налоговой декларации, приходящегося на СИ и доли налога ИА Росстат Сибирь, распределенного пропорционально доле прибыли, приходящейся на СИ 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 СИ, как сумма налога, распределенная пропорционально доле прибыли, приходящейся на СИ в отчетном (налоговом) периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА Росстат Сибирь). 2. Отложенный налог на прибыль, - распределяется по СИ пропорционально доле прибыли, приходящейся на СИ в отчетном (налоговом) периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА Росстат Сибирь). 3. Прочие обязательные платежи распределяются на СИ: 1) прочие обязательные платежи (штрафы, пени, резервы по налоговым рискам) по налогу и взносам СИ; 2) прочие обязательные платежи (штрафы, пени, резервы по налоговым рискам) по налогу и взносам ИА Росстат Сибирь - пропорционально доле прибыли, приходящейся на СИ в отчетном периоде в соответствии со ст. 288 НК РФ (без учета доли ИА Росстат Сибирь); 3) уточнения по налогу на прибыль, отнесение временных налоговых разниц, прочие обязательные платежи (штрафы, пени, резервы по налоговым рискам) по налогу на прибыль и НДС - пропорционально доле прибыли, приходящейся на СИ 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 присоединения 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 укрупненной строке, вся сумма налога на прибыль относится на передачу энергетической энергии. 3. Передача э/э, налог на прибыль СИ, за исключением налога на прибыль, относенного на тек. присоединение и прочие виды деятельности.
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-207 039	198 069	162 810	11 896	23 363	1 102 864	67 036	30 341	-491	37 186	Показатель определяется расчетным путем.

Показатели	Единица измерения	Код по ОКВЭД	За отчетный период, всего по предпринятию	из графы 4 по субъекту РФ, заготовке в форме **	из графы 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предпринятию	из графы 9 по субъекту РФ, заготовке в форме **	из графы 10 по видам деятельности *			Примечание
					Передан по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передан по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
Списание действующих и кредитных задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	28 990	-2	-31	0	29	12 667	59	0	19	40	В соответствии с приказами распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Прочие доходы/расходы ИА Россети Сибирь 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	-9 705	-8 915	-587	-203	-692 939	-15 758	-15 658	-15	-85	В соответствии с приказами распределения по строке 100/090 Таблица 1.3. Прочие доходы/расходы ИА Россети Сибирь распределяются на СП пропорционально доле выручки СП на прочие виды деятельности.
Справочно:													

1. В случае осуществления ИА Россети Сибирь функций в рамках исполнения договоров подпада ДЗО, функций самостоятельного исполнительного органа, не связанных с организацией основных видов деятельности СП данные доводятся, учитываются на ИА Россети Сибирь и не подлежат распределению на СП.

\* 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 предпринятию.

Руководитель *по переданности от 15.04.2022 год/бх.*

Главный бухгалтер-начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

  
(подпись)

*Тельников Д.Н.*  
(Фамилия, имя, отчество)

*Шуверина С.В.*  
(Фамилия, имя, отчество)

*MB*