

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: Годовая, квартальная
 Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "Россети Сибирь" (филиал ПАО "Россети Сибирь" - "Хакасияэнерго")
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527
 Местонахождение (адрес): 655017, РФ, г. Абакан, ул. Дружбина, д. 74
 Субъект РФ: Республика Хакасия
 Отчетный период: 12 месяцев 2020 г.

Показатели	Единица измерения	Код по ОКВЭД	За отчетный период, всего по предприятию	по графы 4-6 по субъекту РФ, указанному в форме	по графы 5 по видам деятельности			по графы 9-10 по субъекту РФ, указанному в форме			по графы 10 по видам деятельности			Примечания:
					Передана по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	по графы 9-10 по субъекту РФ, указанному в форме	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	56 923 263	5 070 393	1 025 342	20 420	4 024 631	57 491 392	5 226 006	1 016 674	11 316	4 198 016	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка конечного потребителя (ИА Россети Сибирь) распределяется по филиалам на основе вида деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов.	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	50 810 890	4 599 240	1 196 539	40 325	3 362 376	48 607 248	4 414 373	1 007 279	102 881	3 304 213	Распределение по видам деятельности: -на периоду 9/9 - 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 филиалы на основе вида деятельности: пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности филиалов.	
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	6 112 373	471 153	-171 197	-19 905	662 255	8 884 144	811 633	9 395	-91 565	893 803	Показатели определяются расчетным путем.	
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	247 045	242 646	0	0	242 646	257 622	252 665	0	0	252 665	Прямое отнесение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности. Прямое отнесение по данным бухгалтерского учета. Распределение по видам деятельности расходов ИА Россети Сибирь по филиалам: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Распределение по видам деятельности расходов: 1) Тек. присоединение: прямое отнесение по данным бухгалтерского учета. 2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности (спр.020 таблицы 1.3). 3) Передача 9/9: расходы ИА Россети Сибирь, ИА филиалов за исключением расходов отнесенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности.	
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	3 863 442	340 305	166 562	7 049	166 694	3 799 240	328 513	155 747	6 354	166 412	Показатели определяются расчетным путем. Распределение по филиалам на основе вида деятельности пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете филиала за отчетный период. Прямое отнесение на филиалы на периоду 9/9 в соответствии с распределенным привлеченных капиталов и займов на соответствующие филиалы.	
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	2 001 886	-111 798	-337 759	-26 954	252 915	4 827 282	230 455	-146 352	-97 919	474 726	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности по данным бух. учета в соответствии с историческими возникновениями доходов (расходами) соответствующих договоров, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (9 расчет не участвует); 3) прочие не участвует в учете (свербоковая деятельность), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямиком с учетом на прочие виды деятельности.	
Прочие доходы	тыс. руб.	090	5 133 316	679 147	191 065	5 911	482 171	3 727 130	482 518	138 568	721	343 229	Прочие доходы ИА Россети Сибирь распределяются пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности. Доходы в виде штрафов / пеней / неустоек относятся на прочие виды деятельности.	
Прочие расходы	тыс. руб.	100	3 733 509	849 816	127 098	2 602	720 116	6 872 245	1 007 227	178 604	1 556	827 067	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности на основании данных бух. учета в соответствии с историческими возникновениями доходов (расходами) соответствующих договоров, списание дебиторской задолженности, прибыль/убыток прошлых лет и т.п.); 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала от продажи электрической энергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности. Прочие расходы ИА Россети Сибирь распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности. Затраты на оптово-розничном покладе, затраты на благотворительную помощь относятся на прочие виды деятельности.	

Показатель	Единица измерения	Кол-во показателей	За отчетный период, место по предпринимательству	Ил. графы 4-6 по видам деятельности			Ил. графы 9-10 по видам деятельности			Примечание: принцип расчета показателя по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОФД предпринимательства			
				по графу 4: по субъекту РФ, установленному в законодательных актах	Передан по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, место по предпринимательству	по графу 9: по субъекту РФ, установленному в законодательных актах		Передан 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	-580 323	-577 177	-23 645	20 499	-674 715	-574 514	-470 207	-98 754	-5 553	Показатель определяется расчетным путем. 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 оборотных налогов; 2) Отложенные налоговые активы (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные налоговые обязательства по данным бухгалтерского учета филиалов (ИАОП) и постоянные налоговые обязательства (ПНО) по филиалам формируются по данным бухгалтерского учета филиалов; 3) ОНА, ОНО, ИАОП, ПНО, текущий налог на прибыль в соответствии с данными деклараций), доля налога на прибыль, в части налога в Федеральном бюджете распределяется 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 указной строке, все сумм налога на прибыль относится на передачу электрической энергии; 3. Передача э/э: налог на прибыль, филиал, за исключением налога на прибыль, относенного на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	2 757	-486 342	-479 095	-23 645	16 398	-790 245	-757 710	-653 403	-98 754	-5 553	Показатель определяется расчетным путем.
Справочно:													
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	15 891	1 619	0	1 671	-52	22 178	2 110	0	343	1 767	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 дохода на основании данных бухгалтерского учета, 2) при невозможности прямого отнесения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-666 881	-240 620	-7 887	0	-232 733	-491 059	-17 863	-48 384	0	30 521	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 дохода на основании данных бухгалтерского учета, 2) при невозможности прямого отнесения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.

1. В случае осуществления ИА МРСК функций в рамках исполнения договоров подряда ДЗО, функций единого исполнителя основных видов деятельности филиалов данные доходов/расходов учитываются на ИА МРСК и не подлежат распределению на филиалы.

4. 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 предпринимательству.

Руководитель

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

 (подпись) (Фамилия, имя, отчество)