

**Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или иным законным основаниям 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 иным законным основаниям территориальным сетевым организациям

Период заполнения: Годовая, Квартальная

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 2023 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	на графики 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	из графы 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предпринятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	из графы 10 по видам деятельности *			14
					Передача по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передача 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	69 232 354	1 507 701	1 432 569	47 123	28 009	64 629 111	1 241 285	1 179 105	46 475	15 705	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка некоммерческого аппарата (ИА Россети Сибирь) распределяется между структурными подразделениями (СП) на основе вида деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности СП <sup>1</sup> .
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	61 149 709	1 177 290	1 146 284	21 050	9 956	57 217 717	1 046 527	1 020 798	18 988	6 741	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 калькуляций расходов, связанных с данными видами деятельности. Расходы ИА Россети Сибирь распределяются на СП на основе вида деятельности: пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности СП <sup>1</sup> .
Выловая прибыль	тыс. руб.	030	8 082 645	330 411	286 285	26 073	18 053	7 411 394	194 758	158 307	27 487	8 964	Показатель определяется расчетным путем.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	31 131	0	0	0	0	190 682	0	0	0	0	Прямое отнесение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности.
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	5 001 405	203 422	196 414	6 533	475	4 533 409	180 271	174 482	5 499	290	Разделение управленческих расходов ИА Россети Сибирь по СП: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета <sup>1</sup> Разделение по видам деятельности расходов: 1) Тек. присоединение: прямое отнесение по данным бухгалтерского учета; 2) Прочие виды: на основании калькуляций расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 5% от себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр.020 таблицы 1.3); 3) Передача э/э: расходы ИА Россети Сибирь, ИА филиалов за исключением расходов отнесенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	3 050 109	126 989	89 871	19 540	17 578	2 687 303	14 487	-16 175	21 988	8 674	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	204 414	41 457	0	0	41 457	279 903	16 794	0	0	16 794	Распределяются на СП на основе вида деятельности пропорционально средним дневным остаткам действующих счетов СП за отчетный период.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	4 133 948	3 725	3 725	0	0	4 339 650	57 124	57 124	0	0	Распределение банковских процентов к уплате - прямое отнесение на СП на передачу э/э в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов на соответствующие СП. Распределение процентного расхода по аренде - прямое отнесение на СП на передачу э/э в соответствии с исключениями возникающих расходов, на основании данных бухгалтерского учета. Расходы ИА Россети Сибирь распределяются на СП на передачу э/э: пропорционально доли выручки СП.

Примечания:

по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРУД предпринятия

Показатель	Единица измерения и код	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	из графы 5 по видам деятельности *			За налоговый период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	из графы 10 по видам деятельности *			Примечание: принцип разделения показателя по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОВД предприятия
					Переданы по распределительным сетям	Технологические прочие виды деятельности	Прочие виды деятельности			Переданы по распределительным сетям	Технологические прочие виды деятельности	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Прочие доходы	тыс. руб.	090	10 167 921	1 695 007	1 602 044	45 011	47 952	4 527 006	267 855	261 053	2 561	4 241	Распределение по видам деятельности: 1) доходы, полученные по соглашению о компенсации затрат по передаче/выносу/перечислению линий относятся на прочие виды деятельности; 2) прямое описание (резерва солидарных долгов, списание кредиторской задолженности, прибыль прошлых лет, доходы в виде штрафов, пеней, неустоек, субсидии и т.п.); 3) при невозможности прямого описания в распределительной сети (при невозможности прямого описания в распределительной сети) относятся к прочим видам деятельности (в расчете не учитываются доходы по договору купли-продажи электроэнергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды деятельности). Прочие доходы ИА Россети Сибирь распределяются на СП пропорционально доле выручки СП на прочие виды деятельности.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	10 068 412	40 933	30 772	8 821	1 340	3 705 679	54 852	41 693	12 653	506	Распределение по видам деятельности: 1) прямое описание на вид деятельности на основании данных бух.учета в соответствии с источниками возникновения доходов (резервы солидарных долгов, описание дебиторской задолженности, убыток прошлых лет, расходы в виде штрафов, пеней, неустоек и т.п.); 2) при невозможности прямого описания на вид деятельности, распределение осуществляется пропорционально доле выручки СП по видам деятельности (в расчете не учитываются доходы от продажи электроэнергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие доходы относятся прямым счетом на прочие виды деятельности). Прочие расходы ИА Россети Сибирь распределяются на СП пропорционально доле выручки СП на прочие виды деятельности.
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-779 916	1 818 795	1 657 418	55 730	105 647	-551 117	187 160	146 061	11 896	29 203	Показатель определяется расчетным путем.
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	-50 942	-1 721	-1 721	0	0	-344 078	-10 909	-16 750	0	5 841	Показатель определяется расчетным путем.
в том числе текущий налог на прибыль	тыс. руб.		0	0	0	0	0	135 225	4 561	-1 280	0	5 841	Распределение текущего налога на прибыль по видам деятельности: 1. Тех.приисоединение: не распределяется 2. Прочие виды: 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 передачу электрической энергии. 3. Передача э/э: налог на прибыль, СП, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тех.приисоединение и прочие виды деятельности.
отложенный налог на прибыль	тыс. руб.		-50 940	-1 721	-1 721	0	0	-117 751	-3 971	-3 971	0	0	Отложенный налог на прибыль, прочие обязательные платежи, удержания по налогу на прибыль относятся на передачу электрической энергии.
Прочее	тыс. руб.		-2	0	0	0	0	-361 552	-11 499	-11 499	0	0	Показатель определяется расчетным путем.
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-728 974	1 820 516	1 659 139	55 730	105 647	-207 039	198 069	162 810	11 896	23 363	Показатель определяется расчетным путем.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **			из графы 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	из графы 10 по видам деятельности *			14
				293	12 444	13 693	6	7	8			9	10	11	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	108 717	293	-103	387	9	28 990	-2	-31	0	29		Примечания: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОПД предприятия	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-1 592 667	12 444	13 693	-1 149	-100	-1 299 791	-9 705	-8 915	-587	-203			
Справочно:															

В соответствии с принципами 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.

В случае осуществления ИА Россети Сибирь функций в рамках исполнения договоров подряда ДЗО, функций единичного исполнительного органа, не связанных с организацией основных видов деятельности СП данные доходы/расходы 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 территориальной сетевой организации;

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 для иных законных оснований территориальной сетевой организации.

Для остальных субъектов естественных монополий графы 5 - 8, 10 - 13 заполняются в целом по предприятию.

Руководитель

Главный бухгалтер-начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

  
(Подпись)

**ПО ДОВЕРЕННОСТИ №001/39**  
**ОП «Сибирьэнергоуслугам»**  
 ЗАМ. ГЕН. ДИРЕКТОРА  
**ГОРОХИН И.А.**  
 (Фамилия, имя, отчество)  
**ПРИШЕВИНА С.В.**  
 (Фамилия, имя, отчество)