

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: Территориальным сетевым организациям
Г. Москва, Квартальная
Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "Россети Сибирь" (филиал ПАО "Россети Сибирь" - "Янганерто")
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2460069527
Местонахождение (адрес): 672010, РФ, г. Чита, ул. Аюкхана, д.7
Субъект РФ: Забайкальский край
Отчетный период: 12 месяцев 2021 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из группы 4: по субъекту РФ, участвующему в диспозитиве формы **	из группы 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из группы 9: по субъекту РФ, участвующему в диспозитиве формы **	из группы 10 по видам деятельности *			14
					Передача по распределительным сетям	Технологические прочие виды деятельности	Прочие виды деятельности			Передача по распределительным сетям	Технологические прочие виды деятельности	Прочие виды деятельности	
Варушка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	60 639 706	7 492 759	7 338 806	87 947	66 006	56 923 263	7 188 096	7 079 677	54 746	53 673	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. Варушка эксплуатационного аппарата (ИА Россети Сибирь) распределяется по филиалам на прочие виды деятельности: пропорционально выручке от прочих видов деятельности филиалов ¹ .
Собственность, проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	53 442 725	7 073 099	6 995 593	33 192	44 314	50 810 890	6 875 044	6 813 259	26 506	35 279	Распределение по видам деятельности: -на периоду 9-9 - все расходы филиалов за исключением расходов, распределенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности; -на тех. присоединение и прочие виды деятельности на основании калькуляционных расходов, связанных с данными видами деятельности. Расходы ИА Россети Сибирь распределяются на филиалы на прочие виды деятельности: пропорционально собственности от прочих видов деятельности филиалов ¹ .
Выошая прибыль	тыс. руб.	030	7 196 981	419 660	343 213	54 755	21 692	6 112 373	313 052	266 418	28 240	18 394	Показатель определяется расчетным путем.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	253 954	0	0	0	0	247 045	0	0	0	0	Прямое отношение по данным бухгалтерского учета, на прочие виды деятельности.
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	4 138 251	519 018	509 616	7 200	2 202	3 863 442	475 614	466 766	7 089	1 759	Распределение управленческих расходов ИА Россети Сибирь по филиалам: прямое отношение, на основании данных бухгалтерского учета. Разделение по видам деятельности расходов: 1) Тех. присоединение: прямое отношение по данным бухгалтерского учета; 2) Прочие виды: на основании калькуляционных расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности -5% от собственности проданных товаров, продукции, работ, услуг по прочим видам деятельности (стр.020 таблица 1.3); 3) Передача для расходов ИА Россети Сибирь. ИА филиалов за исключением расходов отнесенных на тех. присоединение и прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	2 804 776	-99 358	-166 403	47 555	19 490	2 001 886	-162 562	-200 348	21 151	16 635	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	49 198	0	0	0	0	50 260	1 005	0	0	1 005	Распределены на филиалы на прочие виды деятельности пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на счетах филиалов за отчетный период.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 567 178	223 449	223 449	0	0	2 365 807	191 740	191 740	0	0	Прямое отношение на филиалы на периоду 9-9 в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов на соответствующее филиалы.

Показатель	Единица измерения	Код по ОКД	За отчетный период, всего по предприятию	по графикам 4-10 по субъекту РФ, указавшему в графиках наименование формы **				по графикам 5 по видам деятельности *				по графикам 6 по видам деятельности *			
				на графиках 4-10 по субъекту РФ, указавшему в графиках наименование формы **	Передан по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	на графиках 9-10 по субъекту РФ, указавшему в графиках наименование формы **	Передан по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
Прочие доходы	тыс. руб.	090	4 488 794	1 141 670	1 097 848	8 290	35 532	5 133 316	2 494 760	1 753 871	3 078	737 811	Распределение по видам деятельности: 1) доходы, полученные по соглашению о компенсации затрат по передаче/вводу/перестройке линий относятся на прочие виды деятельности; 2) прайс отнесение на вид деятельности по данным бухгалтерского учета в соответствии с источниками возникновения дохода (резервы балансовых долгов, списание резервов, задолженность, прибыль, прошлые лет. доходы в виде балансовых долгов, списание резервов, задолженность, прибыль, прошлые лет. доходы в виде штрафов, пеней, неустоек и т.п.); 3) при невозможности прямого отнесения распределение осуществляется пропорционально доле выручки филиала по видам деятельности (В расчет не учитываются выручка от продажи электрической энергии (электроэнергетическая деятельность), т.к. прочие доходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности); Прочие доходы ИА Росстат Сибирь распределяются пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности.		
Прочие расходы	тыс. руб.	100	3 598 364	236 522	221 907	2 438	12 177	3 733 509	226 502	173 677	2 270	50 555	Распределение по видам деятельности: 1) прайс отнесение на вид деятельности на основании данных бухгалтерского учета в соответствии с источниками возникновения дохода (резервы балансовых долгов, списание резервов, задолженность, убыток прошлых лет, расходы в виде штрафов, пеней, неустоек 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 электрической энергии (электроэнергетическая деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся к прочим видам деятельности); Прочие расходы ИА Росстат Сибирь распределяются на филиалы пропорционально доле выручки филиала на прочие виды деятельности. Затраты на электроэнергию, затраты на балансовый инвентарь относятся на прочие виды деятельности.		
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	1 177 226	582 341	486 089	53 407	42 845	1 086 146	1 914 961	1 188 106	21 959	704 896	Показатель определяется расчетным путем.		
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	74 362	22 731	14 162	0	8 569	1 083 389	804 721	663 742	0	140 979	Распределение налога на прибыль по филиалам: 1. Текстиль налог на прибыль: 1) налог, подлежащий зачислению в бюджет субъектов РФ, формируется по филиалам, как сумма налога по данным налоговой декларации, производится на филиал и доли налога ИА, распределенного пропорционально доле прибыли, производимой на Филиалах в отчетном (налоговом) периоде в соответствии со ст.288 НК РФ (без учета доли ИА); 2) налог, подлежащий зачислению в федеральный бюджет РФ, формируется по Филиалам, как сумма налога, распределяемая пропорционально доле прибыли, производимой на Филиалах в отчетном периоде в соответствии со ст.288 НК РФ (без учета доли ИА); 2. Отложенный налог на прибыль - распределяется по филиалам пропорционально доле прибыли, производимой на Филиалах в отчетном периоде в соответствии со ст.288 НК РФ (без учета доли ИА); 3. Прочие обязательные платежи распределяются по Филиалам: 1) прочие обязательные платежи (штрафы, пени, резервы по налоговым рискам) по налогам и взносам Филиалов - на основании данных бухгалтерского учета отчетном периоде в соответствии со ст.288 НК РФ (без учета доли ИА); 2) прочие обязательные платежи (штрафы, пени, резервы по налоговым рискам) по налогу на прибыль, пенные обязательства по ст.288 НК РФ (без учета доли ИА); 3) упрочнения по налогу на прибыль, пенные обязательства по ст.288 НК РФ (без учета доли ИА); 3) упрочнения по налогу на прибыль, пенные обязательства по ст.288 НК РФ (без учета доли ИА); 3. Прочие виды: на основании мажоритарных расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности - 20% от прибыли до налогообложения по прочим видам деятельности (ст.110 п.1, 3). В случае отрицательного значения по указанной строке, как сумма налога на прибыль относится на передачу электрической энергии. 3. Первой 9% налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тех. присоединение и прочие виды деятельности.		
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	1 102 864	559 610	471 927	53 407	34 276	2 757	1 110 240	524 364	21 959	563 917	Показатель определяется расчетным путем.		

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графика 4: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **			из графика 5 по видам деятельности *			из графика 9: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы **			из графика 10 по видам деятельности *			14
				Передана по распределительным сетям	Технологические	Прочие виды деятельности	Передана по распределительным сетям	Технологические	Прочие виды деятельности	Передана по распределительным сетям	Технологические	Прочие виды деятельности	Передана по распределительным сетям	Технологические	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	12 667	477	0	0	477	15 891	1 808	-5	32	1 781				
Прибыль (убыток) прошлых лет, выделенная в отчетном году	тыс. руб.	150	-692 939	-3 411	-6 531	570	2 550	-666 881	-19 553	-18 799	618	-1 372				
<p>В соответствии с принятым распределением по строке 100/090 Таблицы 1.3. Разделение прочих доходов/расходов ИА Россети Сибирь:</p> <p>1) прямое отношение на филиал и вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета;</p> <p>2) при невозможности прямого отношения на филиал и вид деятельности распределение прочих доходов осуществляется пропорционально доле выручки филиала.</p>																

1 В случае осуществления ИА Россети Сибирь функций в рамках исполнения договоров подряда ДЗО, функций единого исполнителя организационных функций филиала данные доходов/расходов учитываются на ИА Россети Сибирь и не подлежат распределению на филиал.

* Подпись наименования 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.

** Заносятся 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 - 9, 10 - 13 заносятся в целом по предприятию.

Руководитель

 (подпись) (фамилия, имя, отчество)
 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

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