

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
 Территориальный сетевой организация
 Головая, Самаргинская
 Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ПАО "Россети Сибирь" (филиал ПАО "Россети Сибирь" - "Кубасэнерго-РЭС")
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 24600069527
 Место нахождения (адрес): 650000, РФ, г. Кемерово, ул. Н.Островского, 11
 Субъект РФ: Кемеровская область
 Отчетный период: 12 месяцев 2022 г.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	по графы 4 по Субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	по графы 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	по графы 9 по Субъекту РФ, указанному в заголовке формы **	по графы 10 по видам деятельности *			14
					Переданы по распределительным сетям	Технологические прочие виды деятельности	Прочие виды деятельности			Переданы по распределительным сетям	Технологические прочие виды деятельности	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	11 842 950	11 715 231	59 107	68 612	60 639 706	9 918 128	9 450 492	423 916	43 720	Распределение по субъектам РФ и по видам деятельности: прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. Выручка неконкретного назначения (ИА Россети Сибирь) распределяется между структурными подразделениями (СП) на прочие виды деятельности, пропорционально выручке от прочих видов деятельности СП.
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	57 217 717	10 315 779	10 245 885	7 393	62 501	53 442 725	7 804 951	7 785 962	5 475	13 514	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 прочие виды деятельности, пропорционально себестоимости от прочих видов деятельности СП. Показатель определяется расчетным путем.
Выловая прибыль	тыс. руб.	030	7 411 394	1 527 171	1 469 346	51 714	6 111	7 196 981	2 113 177	1 664 530	418 441	30 206	Показатель определяется расчетным путем.
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.
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	4 533 409	629 139	619 865	6 189	3 085	4 138 251	572 549	566 910	4 979	660	Распределение 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 (стр.020 таблицы 1.3); 3) Передача э/э, работы, услуги 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	898 032	849 481	45 525	3 026	2 804 776	1 540 628	1 097 620	413 462	29 546	Показатель определяется расчетным путем.
Проценты к получению	тыс. руб.	070	2 79 903	86 769	0	0	86 769	49 198	13 774	0	0	13 774	Распределение 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	29 407	29 407	0	0	2 567 178	49 877	49 877	0	0	Распределение банковских процентов к уплате - прямое отнесение на СП на передачу э/э в соответствии с распределением управленческих кредитов и займов на соответствующее СП. Распределение процентного расхода по аренде - прямое отнесение на СП на передачу э/э в соответствии с источниками возникновения расходов, на основании данных бухгалтерского учета. Расходы ИА Россети Сибирь, распределяются на СП на передачу э/э, пропорционально доли выручки СП

Показатели	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, место по предпринятию	по графика 4- по субъекту РФ, указанию в заголовке формы **	по графика 5 по видам деятельности *			За индустриальный период, место по предпринятию	по графика 9- по субъекту РФ, указанию в заголовке формы **	по графика 10 по видам деятельности *			Примечания: принцип разнесения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОВД предпринятия
					Перечисля по распределенным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Перечисля по распределенным 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	4 527 006	507 410	190 420	2 403	314 587	4 488 794	422 545	231 281	7 546	183 718	Распределение по видам деятельности: 1) доходы, получаемые по соглашению о компенсации затрат по передаче/выпуску/перезапуску линий отосащения на прочие виды деятельности; 2) первое отосащение на вид деятельности по данным бух. учета в соответствии с исключениями возникновения доходов (расходы) собственников долей, списание кредиторской задолженности, прибыль прошлых лет, доходов в виде штрафов, пеней, неустоек, отчислений и т.п.; 2) при невозможности прямого отосащения доходов распределение осуществляется пропорционально доле выручки СП по видам деятельности (В расчет не учитываются выручка от продажи экстренной энергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды деятельности) Прочие расходы ИА Росстат Сибирь распределяются на СП пропорционально доле выручки СП на прочие виды деятельности. Затраты на электроэнергию пооща, затраты на благотворительную помощь относятся на прочие виды деятельности.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	3 705 679	525 512	497 464	14 404	13 644	3 598 364	279 953	261 869	8 967	9 117	Распределение по видам деятельности: 1) прямое отосащение на вид деятельности на основании данных бух. учета в соответствии с исключениями возникновения доходов (расходы) собственников долей, списание кредиторской задолженности, убыток прошлых лет, расходы в виде штрафов, пеней, неустоек и т.п.); 2) при невозможности прямого отосащения на вид деятельности распределение осуществляется пропорционально доле выручки СП по видам деятельности (В расчет не учитываются выручка от продажи экстренной энергии (энергосбытовая деятельность), т.к. прочие расходы по данному виду деятельности относятся прямым счетом на прочие виды деятельности) Прочие расходы ИА Росстат Сибирь распределяются на СП пропорционально доле выручки СП на прочие виды деятельности.
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-551 117	937 292	513 030	33 524	390 738	1 177 226	1 647 117	1 017 154	412 041	217 922	Распределение налога на прибыль на СП: 1. Текущий налог на прибыль на СП: как сумма налога по данным налоговой декларации, приходящаяся 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, распределенная 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 - распределяется 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: платежи распределяются на СП: 1) прочие обязательные платежи (штрафы, пени, резервы по налоговым рискам) по налогам и взносам СП; 2) прочие обязательные платежи (штрафы, пени, резервы 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) удержание по налогу на прибыль, списание временных налоговых разниц, прочие обязательные платежи (штрафы, пени, резервы 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 принятым видам деятельности (стр. 110 табл. 1.3); В случае организационного значения по указанным строкам, вся сумма налога на прибыль относится на передачу электрической энергии. 3. Передача 3/5- налог на прибыль, СП, за исключением налога на прибыль, отосащенного на тех. присоединение и прочие виды деятельности. Показатели определяются расчетным путем.
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-207 039	982 544	636 430	33 524	312 590	1 102 864	1 611 119	1 024 740	412 041	174 338	
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	-344 078	-45 252	-123 400	0	78 148	74 362	35 998	-7 586	0	43 584	

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, указанному в форме *	из графы 5 по видам деятельности *			За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в форме **	из графы 10 по видам деятельности *			14
					Переданы по распределению сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Переданы по распределению сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
Сравнительно:													
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	28 990	-1 379	-1 200	980	-1 159	12 667	2 922	550	2 010	361	В соответствии с принципом распределения по строке 100/090 Таблицы 1.3. Прочие доходы/расходы ИА Россети Сибири распределяются на ССП пропорционально доле выручки ССП на прочие виды деятельности.
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-1 299 791	-305 871	-309 377	-54	3 560	-692 939	-45 610	-48 539	-156	3 105	В соответствии с принципом распределения по строке 100/090 Таблицы 1.3. Прочие доходы/расходы ИА Россети Сибири распределяются на ССП пропорционально доле выручки ССП на прочие виды деятельности.

1. В случае осуществления ИА Россети Сибири функций в рамках исполнения договоров подряда ДЭО, функций самостоятельного исполнительного органа, не связанных с организацией основных видов деятельности СП данные доходов/расходов учитываются на ИА Россети Сибири и не подлежат распределению на ССП.


* Полное наименование вида 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, а нескольких субъектах РФ. Для остальных субъектов естественных монополий графы 5 - 8, 10 - 13 заполняются в целом по предприятию.

Руководитель по гребенкиности от 15.04.2022 №00/62

Главный бухгалтер-начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

 (подпись)
Терюков А.Д. (Фамилия, имя, отчество)
 (подпись)
Шуверина С.В. (Фамилия, имя, отчество)

