

Таблица 1.3.

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: Годовая, Квартальная

Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация:  
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):  
Местонахождение (адрес):  
Субъект РФ:  
Отчетный период:

ПАО "Россети Кубань"  
2309001660  
350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул.Ставропольская, 2А  
Краснодарский край  
за 1 полугодие 2022 года

| 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 * |                               |                          | Примечания:<br>принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предприятия  |
|---|-------------------|----------------|--|---|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--|---|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|---|
|   |                   |                |  |   | Передача по распределительным сетям | Технологическое присоединение | Прочие виды деятельности |  |   | Передача по распределительным сетям | Технологическое присоединение | Прочие виды деятельности |   |
| 1   | 2                 | 3              | 4  | 5   | 6                                   | 7                             | 8                        | 9  | 10  | 11                                  | 12                            | 13                       | 14  |
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | тыс. руб.         | 010            | 29 467 414                               | 27 062 215  | 26 442 254                          | 257 726                       | 362 235                  | 26 264 809   | 24 961 783  | 23 996 817                          | 637 884                       | 327 082                  | Принцип разделения по субъектам:<br>Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета, по месту нахождения в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ и физическим объемам;<br>Принцип разделения по видам деятельности:<br>Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета   |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг  | тыс. руб.         | 020            | 24 626 330                               | 23 381 324  | 22 769 415                          | 288 836                       | 323 073                  | 24 183 460   | 22 698 643  | 22 128 676                          | 308 116                       | 261 852                  | Принцип разделения по субъектам:<br>Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета, по месту нахождения в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ с учетом места их возникновения. Системные затраты - пропорционально объемам физических величин;<br>Принцип разделения по видам деятельности:<br>Передача электроэнергии<br>На данный вид деятельности относятся все расходы за исключением расходов, распределенных на деятельность по технологическому присоединению к распределительным сетям и прочие виды деятельности<br>Технологическое присоединение к распределительным сетям<br>Определение расходов на основании расчета затрат и прямого отнесения затрат, связанных с деятельностью по технологическому присоединению к распределительным сетям<br>Прочие виды деятельности<br>Определение расходов на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности и прямого отнесения фактических затрат, в том числе связанных с материальным стимулированием работников Общества за работы по оказанию дополнительных услуг, а также расходов, связанных с деятельностью блока развития дополнительных (нетарифных) услуг |
| Валовая прибыль   | тыс. руб.         | 030            | 4 841 084                                | 3 680 891   | 3 672 839                           | -31 110                       | 39 162                   | 2 081 349  | 2 263 140   | 1 868 141                           | 329 768                       | 65 231                   | Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем.  |
| Коммерческие расходы  | тыс. руб.         | 040            | 0  | 0   | 0                                   | 0                             | 0                        | 0  | 0   | 0                                   | 0                             | 0                        | Не выделяются в Обществе  |
| Управленческие расходы  | тыс. руб.         | 050            | 75 886                                   | 75 886  | 75 886                              |                               |                          | 72 116   | 72 116  | 72 116                              |                               |                          | Разделение по видам деятельности расходов в соответствии с действующим организационно-распорядительным документом Общества:<br>1) Технологическое присоединение к распределительным сетям: на основании калькуляции расходов и прямого отнесения затрат, связанных с деятельностью по технологическому присоединению;<br>2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности;<br>3) Передача э/э: расходы за исключением затрат, отнесенных на технологическое присоединение к распределительным сетям и прочие виды деятельности.<br>Разделение управленческих расходов, относящихся к субъектам РФ:<br>1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета с учетом уровня существенности   |
| Прибыль (убыток) от продаж  | тыс. руб.         | 060            | 4 765 198                                | 3 605 005   | 3 596 953                           | -31 110                       | 39 162                   | 2 009 233  | 2 191 024   | 1 796 025                           | 329 768                       | 65 231                   | Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем   |
| Проценты к получению  | тыс. руб.         | 070            | 57 150                                   | 57 150  |                                     |                               | 57 150                   | 9 163  | 9 163   |                                     |                               | 9 163                    | Принцип разделения по субъектам:<br>Проценты к получению распределяются пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете за отчетный период с учетом уровня существенности.<br>Принцип разделения по видам деятельности:<br>Прямое отнесение процентов к получению на прочие виды деятельности.   |
| Проценты к уплате   | тыс. руб.         | 080            | 1 630 725                                | 1 630 725   | 1 630 725                           |                               |                          | 706 505  | 706 505   | 706 505                             |                               |                          | Принцип разделения по субъектам:<br>Прямое отнесение в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов. Распределение кредитов и займов необходимо формировать исходя из целей привлечения кредитов и займов, финансово-экономического состояния и тарифных решений, в том числе с учетом ретроспективного распределения кредитов и займов, привлеченных в предыдущие периоды.<br>Принцип разделения по видам деятельности:<br>Прямое отнесение процентов к уплате на вид деятельности передача э/э.   |

| 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 * |                               |                          | Примечания:<br>принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предприятия   |
|--|-------------------|----------------|--|---|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--|---|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--|
|  |                   |                |  |   | Передача по распределительным сетям | Технологическое присоединение | Прочие виды деятельности |  |   | Передача 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            | 1 222 867                                | 1 095 266   | 986 817                             | 38 349                        | 70 099                   | 600 854  | 553 727   | 450 381                             | 53 558                        | 49 789                   | Принцип разделения по субъектам:<br>1) прямое отнесение в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета;<br>2) при невозможности прямого отнесения, распределение прочих доходов в соответствии с выбранной базой распределения - среднестатистической численностью персонала, занятого соответствующим видом деятельности по месту нахождения в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ, или долей выручки субъекта в общей выручке.<br>Принцип разделения по видам деятельности:<br>1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета;<br>2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности, распределение прочих доходов в соответствии с выбранной базой распределения - среднестатистической численностью персонала, занятого соответствующим видом деятельности, или долей выручки соответствующего вида деятельности в общей выручке.<br>Затраты на спонсорскую поддержку, затраты на благотворительную деятельность относятся на прочие виды деятельности      |
| Прочие расходы   | тыс. руб.         | 100            | 1 747 053                                | 1 561 769   | 1 355 525                           | 26 141                        | 180 102                  | 1 768 636  | 1 625 990   | 1 498 172                           | 23 410                        | 104 408                  | 1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета;<br>2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности, распределение прочих доходов в соответствии с выбранной базой распределения - среднестатистической численностью персонала, занятого соответствующим видом деятельности, или долей выручки соответствующего вида деятельности в общей выручке.<br>Затраты на спонсорскую поддержку, затраты на благотворительную деятельность относятся на прочие виды деятельности   |
| Прибыль до налогообложения   | тыс. руб.         | 110            | 2 667 437                                | 1 564 927   | 1 597 520                           | -18 902                       | -13 691                  | 144 109  | 421 418   | 41 728                              | 359 915                       | 19 775                   | Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем  |
| Налог на прибыль   | тыс. руб.         | 120            | 697 689                                  | 697 689   | 688 677                             | 5 745                         | 3 267                    | 272 185  | 272 185   | 154 528                             | 111 596                       | 6 061                    | Формирование налога на прибыль по субъектам:<br>1. Текущий налог на прибыль, отложенные налоговые активы (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные аналогичные обязательные платежи (ИАОП) и постоянные налоговые обязательства (ПНО) формируются на основании данных бухгалтерского учета филиалов и ИА с учетом уровня существенности.<br>Распределение налога на прибыль по видам деятельности:<br>1. Текущий налог на прибыль на виды деятельности "Технологическое присоединение к распределительным сетям" и "Прочие виды деятельности" распределяется с учетом доли положительной прибыли до налогообложения по виду деятельности "Технологическое присоединение к распределительным сетям" и "Прочие виды деятельности" к суммарной положительной прибыли до налогообложения по всем видам деятельности, остальная часть относится на вид деятельности "Передача электроэнергии";<br>2. Изменение отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств, иных аналогичных обязательных платежей и постоянных налоговых обязательств относится на вид деятельности "Передача электроэнергии". |
| Чистая прибыль   | тыс. руб.         | 130            | 1 969 748                                | 867 238   | 908 843                             | -24 647                       | -16 958                  | -128 076   | 149 233   | -112 800                            | 248 320                       | 13 713                   | Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем  |
| Справочно:   |                   |                |  |   |                                     |                               |                          |  |   |                                     |                               |                          |  |
| Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности  | тыс. руб.         | 140            | 0  | 0   | 0                                   | 0                             | 0                        | 2  | 0   | 0                                   | 0                             | 0                        | Принцип разделения по субъектам:<br>Прямое отнесение в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ<br>Принцип разделения по видам деятельности:<br>в соответствии с принципами распределения по строке 100 формы 1.3  |
| Списание кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | тыс. руб.         |                | 20 405                                   | 20 331  | 120                                 | 19 364                        | 847                      | 20 005   | 19 752  | 964                                 | 17 227                        | 1 561                    | Принцип разделения по субъектам:<br>Прямое отнесение в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ<br>Принцип разделения по видам деятельности:<br>в соответствии с принципами распределения по строке 90 формы 1.3   |
| Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году                     | тыс. руб.         | 150            | 132 526                                  | 118 471   | 104 471                             | 375                           | 13 624                   | -314 843   | -289 446  | -290 804                            | 29                            | 1 329                    | Принцип разделения по субъектам:<br>в соответствии с принципами распределения по строкам 090 и 100 формы 1.3<br>Принцип разделения по видам деятельности:<br>в соответствии с принципами распределения по строкам 090 и 100 формы 1.3  |

\_\_\_\_\_. \* 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 предприятию.