

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 9 месяцев 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: 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	47 150 502	43 256 177	41 904 999	904 473	446 705	41 928 427	39 828 887	38 509 745	809 890	509 253	Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета, по месту нахождения в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ и физическим объемам; Принцип разделения по видам деятельности: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	37 650 302	35 680 991	34 766 560	465 857	448 575	36 360 655	34 151 826	33 292 259	465 367	394 200	Принцип разделения по субъектам: 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; Принцип разделения по видам деятельности: Передача электроэнергии На данный вид деятельности относятся все расходы за исключением расходов, распределенных на деятельность по технологическому присоединению к распределительным сетям и прочие виды деятельности Технологическое присоединение к распределительным сетям Определение расходов на основании расчета затрат и прямого отнесения затрат, связанных с деятельностью по технологическому присоединению к распределительным сетям Прочие виды деятельности 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	9 500 200	7 575 186	7 138 440	438 616	-1 870	5 567 772	5 677 061	5 217 487	344 522	115 053	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	116 046	116 046	116 046			111 889	111 889	111 889			Разделение по видам деятельности расходов в соответствии с действующим организационно-распорядительным документом Общества: 1) Технологическое присоединение к распределительным сетям: на основании калькуляции расходов и прямого отнесения затрат, связанных с деятельностью по технологическому присоединению; 2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности; 3) Передача э/э: расходы за исключением затрат, отнесенных на технологическое присоединение к распределительным сетям и прочие виды деятельности. Разделение управленческих расходов, относящихся к субъектам РФ: 1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета с учетом уровня существенности
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	9 384 154	7 459 140	7 022 393	438 616	-1 870	5 455 883	5 565 173	5 105 598	344 522	115 053	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Проценты к получению	тыс. руб.	070	76 516	76 516			76 516	18 063	18 062			18 062	Принцип разделения по субъектам: Проценты к получению распределяются пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете за отчетный период с учетом уровня существенности. Принцип разделения по видам деятельности: Прямое отнесение процентов к получению на прочие виды деятельности.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	2 206 984	2 206 927	2 206 927			1 123 029	1 123 029	1 123 029			Принцип разделения по субъектам: 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. Принцип разделения по видам деятельности: 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: 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	2 074 762	1 860 057	1 403 848	75 116	381 092	1 099 886	1 013 285	857 269	82 296	73 721	Принцип разделения по субъектам: 1) прямое отнесение в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 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. Принцип разделения по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения, 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. Затраты на спонсорскую поддержку, затраты на благотворительную деятельность относятся на прочие виды деятельности
Прочие расходы	тыс. руб.	100	2 844 316	2 542 487	2 047 725	41 552	453 210	3 636 506	3 345 651	2 853 858	56 172	435 621	1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения, 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. Затраты на спонсорскую поддержку, затраты на благотворительную деятельность относятся на прочие виды деятельности
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	6 484 132	4 646 299	4 171 589	472 181	2 528	1 814 297	2 127 840	1 985 980	370 646	-228 785	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	1 625 271	1 625 271	1 507 782	110 367	7 122	726 983	726 983	605 009	115 913	6 061	Формирование налога на прибыль по субъектам: 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. Распределение налога на прибыль по видам деятельности: 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"; 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	4 858 861	3 021 028	2 663 807	361 814	-4 594	1 087 314	1 400 857	1 380 971	254 733	-234 847	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Справочно:													
Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	40	40	0	0	40	46	44	0	0	44	Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ Принцип разделения по видам деятельности: в соответствии с принципами распределения по строке 100 формы 1.3
Списание кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.		52 458	52 356	547	50 726	1 083	22 171	21 870	1 210	18 296	2 364	Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ Принцип разделения по видам деятельности: в соответствии с принципами распределения по строке 90 формы 1.3
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-140 944	-125 987	11 610	267	-137 864	-806 057	-741 683	-765 726	11 616	12 427	Принцип разделения по субъектам: в соответствии с принципами распределения по строкам 090 и 100 формы 1.3 Принцип разделения по видам деятельности: 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.