

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:

ПАО "Россети Кубань"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

2309001660

Местонахождение (адрес):

350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул.Ставропольская, 2А

Субъект РФ:

Краснодарский край

Отчетный период:

за 12 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	63 738 857	58 788 742	56 651 655	1 219 191	917 895	57 669 744	54 847 242	51 799 962	2 291 671	755 608	Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета, по месту нахождения в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ и физическим объемом; Принцип разделения по видам деятельности: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	52 991 184	48 673 634	47 172 924	656 065	844 644	49 902 736	46 914 119	45 603 572	761 343	549 204	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, единичных расценок, расшифровок затрат, 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	10 747 673	10 115 108	9 478 731	563 126	73 251	7 767 008	7 933 123	6 196 390	1 530 328	206 404	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	162 561	162 561	162 561	0	0	151 774	151 774	151 774	0	0	Разделение управленческих расходов, относящихся к субъектам РФ: 1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета с учетом уровня существенности Разделение по видам деятельности расходов в соответствии с действующим организационно-распорядительным документом Общества: 1) Технологическое присоединение к распределительным сетям: на основании расчета затрат и прямого отнесения затрат, связанных с деятельностью по технологическому присоединению к распределительным сетям; 2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, единичных расценок, расшифровок затрат, 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
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	10 585 112	9 952 547	9 316 170	563 126	73 251	7 615 234	7 781 349	6 044 616	1 530 328	206 404	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Проценты к получению	тыс. руб.	070	109 410	109 410	0	0	109 410	28 305	28 304	0	0	28 304	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	2 662 572	2 552 933	2 552 933	0	0	1 552 608	1 552 608	1 552 608	0	0	Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение в соответствии с распределением привлеченных кредитов, займов и арендованных активов. 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 ОПД 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	3 557 740	3 184 897	2 697 933	122 917	364 048	1 433 697	1 321 147	1 112 290	108 449	100 408	Принцип разделения по субъектам: 1) прямое отнесение в соответствии с источниками возникновения доходов/расходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения, распределение прочих доходов/расходов в соответствии с выбранной базой распределения - среднесписочной 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:
Прочие расходы	тыс. руб.	100	4 409 261	3 939 824	3 451 439	64 032	424 353	4 825 874	4 440 121	3 633 068	190 800	616 253	1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов/расходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности, распределение прочих доходов/расходов в соответствии с выбранной базой распределения - среднесписочной 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	7 180 429	6 754 096	6 009 730	622 011	122 355	2 698 754	3 138 071	1 971 231	1 447 978	-281 137	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	1 935 952	1 794 712	1 567 032	172 033	55 647	986 920	986 920	523 092	457 767	6 061	Формирование налога на прибыль по субъектам: 1. Отложенный налог на прибыль, иные аналогичные обязательные платежи (ИАОП) формируются на основании данных бухгалтерского учета филиалов и ИА с учетом уровня существенности. 2. Текущий налог на прибыль (в части уплаты в бюджет субъекта РФ) формируется в соответствии с налоговыми декларациями по налогу на прибыль организации в соответствии с выделенными субъектами РФ (приложение №1 к Порядку распределения доходов и расходов ПАО "Россети Кубань" по видам деятельности и субъектам РФ: Краснодарский край, Республика Адыгея и федеральная территория "Сиринус", утв. приказом ПАО "Россети Кубань" от 30.12.2021 №799-ад (в актуальной редакции)).
в том числе текущий налог на прибыль	тыс. руб.		1 632 827	1 491 587	1 263 907	172 033	55 647	1 149 652	1 149 652	685 824	457 767	6 061	3. Текущий налог на прибыль (в части уплаты в федеральный бюджет РФ) распределяется по субъектам РФ пропорционально их доли в текущем налоге на прибыль, уплаченном в бюджет субъектов РФ. Распределение налога на прибыль по видам деятельности:
отложенный налог на прибыль	тыс. руб.		347 915	347 915	347 915	0	0	-51 356	-51 356	-51 356	0	0	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". При отрицательном значении прибыли до налогообложения по всем видам деятельности текущий налог на прибыль распределяется на виды деятельности пропорционально их доли в убытке до налогообложения в целом.
Прочее	тыс. руб.		-44 790	-44 790	-44 790	0	0	-111 376	-111 376	-111 376	0	0	2. Изменение отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств и иных аналогичных обязательных платежей относятся на вид деятельности "Передача электроэнергии"
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	5 244 477	4 959 384	4 442 698	449 978	66 708	1 711 834	2 151 151	1 448 139	990 211	-287 198	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Справочно:													
Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	783	719	374	17	328	271	269	195	4	70	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.		57 629	57 444	994	54 559	1 891	32 304	31 884	3 067	25 455	3 362	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 090 формы 1.3
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-501 355	-447 976	-305 670	-4 570	-137 735	-1 135 603	-1 044 930	-897 174	-101 949	-45 807	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.