

Таблица 1.3.

Показатели распределения учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащими на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, согласно форме "Отчет о прибылях и убытках"

Субъекты естественных монополий, оказывающих услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям

Годовая Кондратьева
Занимается отдельно по каждому субъекту РФ

ПАО "Россети Кубань"

23099001660

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

Федеральная территория "Сочирус"

за 3 месяца 2023 года

Заполняется:

Период заполнения:

Требования к заполнению:

Организация:

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

Местонахождение (адрес):

Субъект РФ:

Отчетный период:

1	2	3	по графы 4 по видам деятельности *			9	по графы 5 по видам деятельности *			10	по графы 10 по видам деятельности *			Примечание: принцип распределения (показатель) по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРИ (структура)
			4	5	6		7	8	9		10	11	12	
Виды операций	Код операции	За отчетный период, всего по предприятию	по графы 4 по субъекту РФ, учитываемые в форме **	Пересчет по розничным сетям	Технологические производственные	Прочие виды деятельности	За аналогичный период, всего по предприятию	по графы 4 по субъекту РФ, учитываемые в форме **	Пересчет по розничным сетям	Технологические производственные	Прочие виды деятельности	Пересчет по розничным сетям	Технологические производственные	Прочие виды деятельности
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	18 616 730	296 688	287 965	279	15 480 485	325 624	318 186	13	7 425	Принцип распределения по субъектам: Принцип отнесения, на основании данных бухгалтерского учета, по месту нахождения в соответствии с территориальным сетевым субъектом РФ и федеральным субъектом. Принцип отнесения по видам деятельности: Принцип отнесения, на основании данных бухгалтерского учета			
Собственность проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	15 005 282	310 821	300 618	328	12 803 274	19 225	19 198	26	0	На данный вид деятельности относятся все расходы за исключением расходов, распределенных за деятельность по технологическому производству и распределительным сетям и прочие виды деятельности Технологические производственные к распределительным сетям Определение расходов на основании расчета затрат и принципа отнесения затрат, связанных с деятельностью по технологическому производству и распределительным сетям Прочие виды деятельности Определение расходов на основании калькуляции расходов, связанных с расчетом, распределением затрат, связанных с осуществлением прочих видов деятельности, и прочие откосы фактически затрат, в том числе связанных с материалами производственного назначения Общества за работа по оказанию дополнительных услуг, в том числе расходов, связанных с деятельностью по развитию дополнительных (резервных) услуг			
Волокна прибыль	030	3 611 448	-14 133	-12 653	-49	2 677 211	306 399	298 987	-13	7 425	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем			
Конечные расходы	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Не выделяется в Обществе			
Управленческие расходы	050	10 421	0	0	0	11 563	0	0	0	0	Расделение управленческих расходов, относящихся к субъектам РФ: 1) Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета с учетом уровня ответственности Расделение по видам деятельности расходов в соответствии с действующими организационно-распорядительными документами Общества 2) Технологические производственные к распределительным сетям: 2.1) Технологическому производству и распределительным сетям 2.2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с расчетом, распределением затрат, связанных с осуществлением прочих видов деятельности. 3) Прочие расходы за исключением затрат, отнесенных на технологические производственные и распределительные сетям и прочие виды деятельности			
Прибыль (убыток) от продаж	060	3 601 027	-14 133	-12 653	-49	2 665 648	306 399	298 987	-13	7 425	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем			
Проценты к взысканию	070	40 240	0	0	0	22 747	0	0	0	0	Принцип распределения по субъектам Принцип к получению распределяется первоначально средние данные остальных данных средств на расчетное счете, за отчетный период с учетом уровня ответственности. Принцип распределения по видам деятельности: Принцип отнесения процентов к получению по прочим видам деятельности			
Проценты к уплате	080	523 316	23 860	23 860	0	689 278	0	0	0	0	Принцип распределения по субъектам Принцип отнесения в соответствии с распределением первоначальных кредитов, займа и кредитованных активов. Распределение кредитов и займа необходимо формировать исходя из фактической кредитной и займов, балансово-экономического состояния и тарифных решений, в том числе с учетом распределения первоначальных кредитов и займов, балансово-экономического состояния и тарифных решений, в том числе с учетом распределения первоначальных кредитов и займов, балансово-экономического состояния и тарифных решений. Принцип распределения по видам деятельности: Принцип отнесения процентов к уплате на вид деятельности исходя из			

Показатель	Единица измерения	Код расхода	За отчетный период, всего по предпринятию	по графе 4 по Субъекту РФ, включая в заголовке формы **			За отчетный период, всего по предпринятию	по графе 5 по видам деятельности *			по графе 10 по видам деятельности *			Примечание
				тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.		Передано по распределительным сетям	Технологические приращения	Прочие виды деятельности	Передано по распределительным сетям	Технологические приращения	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Прочие доходы	тыс. руб.	090	561 830	13 567	12 277	768	521	459 442	1 076	1 011	31	34	Применяется в соответствии с историческими взаимосвязями, доведенными на основании данных бухгалтерского учета. В части (по возможности) прямых расходов, расходов на приобретение товаров, доведенных в соответствии с методикой, одобренной территориальным управлением ФНС, для детей-инвалидов, инвалидов в соответствии с территориальным приказом субъекта РФ, для детей-инвалидов субъекта в общей структуре. Применимо к расходам на виды деятельности: 1) прочие расходы на виды деятельности в соответствии с историческими взаимосвязями, доведенными на основании данных бухгалтерского учета; 2) при выполнении прямых расходов на виды деятельности, расходы на проезд, доведенных в соответствии с методикой, одобренной территориальным управлением ФНС, для детей-инвалидов, инвалидов, за исключением расходов на виды деятельности, для детей-инвалидов, инвалидов в соответствии с историческими взаимосвязями, доведенными на основании данных бухгалтерского учета. Затраты на стиральную машину, затраты на бытовую технику относятся к прочим видам деятельности	
Прочие расходы	тыс. руб.	100	818 988	19 806	17 834	1 210	762	946 187	2 246	2 023	39	184		
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	2 860 793	-44 232	-42 070	-491	-1 672	1 512 372	305 230	297 976	-21	7 275	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем	
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	670 721	8 268	7 864	92	313	380 927	0	0	0	0	Формируется исходя из прибыли по субъектам 1. Отраслевой налог на прибыль, иные аналогичные обязательства по налогу (НАОП) формируются на основании данных бухгалтерского учета фискалов и ИА с учетом уровня субъективности 2. Текущий налог на прибыль (в части уплаты в бюджет субъекта РФ) формируется в соответствии с положениями действующей по налогу на прибыль организации в соответствии с законодательством субъекта РФ (приложение №1 к Порядку распределения доходов и расходов НАОП "Республика Кубань" по видам деятельности в субъекте РФ, Краснодарский край, Республика Адыгея и федеральная территория "Серебря" от 30.12.2021 №2794-ад (в актуальной редакции) 3. Текущий налог на прибыль (в части уплаты в федеральный бюджет РФ) распределяется по субъектам РФ пропорционально их доле в текущем налоге на прибыль, уплаченном в бюджет субъекта РФ Распределение налога на прибыль по видам деятельности 1. Текущий налог на прибыль по видам деятельности "Технологические приращения" и "Распределительные сети" и прочие виды деятельности распределяется с учетом доли совокупной прибыли до налогообложения по виду деятельности "Технологические приращения" и "Распределительные сети" и "Прочие виды деятельности" в совокупной совокупной прибыли до налогообложения по всем видам деятельности, оставшая часть относится по видам деятельности "Технологические приращения". При отрицательном значении прибыли до налогообложения по всем видам деятельности в текущий налог на прибыль распределяется по видам деятельности пропорционально их доле в убытке до налогообложения в целом. 2. Иные аналогичные налоговые обязательства, отложенные налоговые обязательства и иные аналогичные обязательства относятся по видам деятельности "Прочие виды деятельности"	
в том числе текущий налог на прибыль	тыс. руб.		456 780	8 268	7 864	92	313	357 683	0	0	0	0		
отложенный налог на прибыль	тыс. руб.		228 156	0	0	0	0	71 743	0	0	0	0		
Прочее	тыс. руб.		-14 215	0	0	0	0	-48 499	0	0	0	0		
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	2 190 072	-52 500	-49 933	-582	-1 984	1 131 445	305 230	297 976	-21	7 275	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем	
Сравнение:														
Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Применяется по субъектам Применяется в соответствии с территориальным приказом субъекта РФ Применяется по видам деятельности в соответствии с территориальным приказом субъекта РФ	
Списание кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.		904	0	0	0	0	6 049	0	0	0	0	Применяется по субъектам Применяется в соответствии с территориальным приказом субъекта РФ Применяется по видам деятельности в соответствии с территориальным приказом субъекта РФ	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	28 370	686	121	526	39	-22 081	-52	-58	-1	6	Применяется по субъектам Применяется в соответствии с территориальным приказом субъекта РФ Применяется по видам деятельности в соответствии с территориальным приказом субъекта РФ Применяется по видам деятельности в соответствии с территориальным приказом субъекта РФ	

* Показатели в млн. рублей
 ** 0, 11 – включая НДС по расходам электросетевой организации на услуги по передаче электроэнергии
 ** 0, 12 – включая НДС по расходам электросетевой организации на услуги по передаче электроэнергии
 *** Выявлены субъекты истекших сроков исковой давности по кредиторским задолженностям в соответствии с историческими взаимосвязями, доведенными на основании данных бухгалтерского учета по графам 5 - 8, 10 - 13 заголовка в целом по предпринятию.

Заместитель Генерального директора по экономике и финансам

К.А. Иорданли


 (подпись)

