

Таблица 1.6.

Расшифровка расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законом основании территориальным сетевым организациям

Субъекты естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законом основании территориальным сетевым организациям					ПАО "Россети Кубань" 2309001660 350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул.Ставропольская, 2А Краснодарский край за 1 полугодие 2024 года										
Период заполнения: Требования к заполнению: Организация: Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): Местонахождение (адрес): Субъект РФ: Отчетный период:															
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 10: 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	Передача и технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передача по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Передача и технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8 (сумма гр. 6 и 7)	9	10	11	12	13	14 (сумма гр. 12 и 13)	15	16
Расходы, учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 110, 120, 130, 140, 150, 160, 170, 180, 190)	тыс. руб.	100	34 522 693	31 702 409	30 822 498	357 409	31 179 907	522 502	30 992 995	28 380 384	27 653 572	353 561	28 007 133	373 251	Формула: стр.110 + стр.120 + стр.130 + стр.140, + стр.150 + стр.160 + стр.170 + стр.180 + стр.190
Материальные расходы (сумма строк 111, 112, 113)	тыс. руб.	110	6 860 029	6 281 515	6 177 307	29 232	6 206 539	74 976	5 984 896	5 524 614	5 441 300	26 087	5 467 387	57 226	Формула: стр.111 + стр.112 + стр.113
Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	111	1 591 356	1 482 541	1 379 087	28 585	1 407 672	74 869	917 045	853 021	770 082	25 800	795 882	57 139	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3.
Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях, в том числе по уровням напряжения:	тыс. руб.	112	5 208 934	4 743 159	4 743 159	0	4 743 159	0	4 996 687	4 605 992	4 605 992	0	4 605 992	0	Принцип разделения по субъектам: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3; Принцип разделения по видам деятельности: На передачу электроэнергии в соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3, в том числе по уровням напряжения - пропорционально объемам физических величин
ВН	тыс. руб.		1 062 656	1 062 656	1 062 656	0	1 062 656	0	1 104 467	1 104 467	1 104 467	0	1 104 467	0	
СН1	тыс. руб.		620 847	620 847	620 847	0	620 847	0	682 729	682 729	682 729	0	682 729	0	
СН2	тыс. руб.		1 466 330	1 342 646	1 342 646	0	1 342 646	0	1 337 604	1 247 730	1 247 730	0	1 247 730	0	
НН	тыс. руб.		2 059 101	1 717 010	1 717 010	0	1 717 010	0	1 871 887	1 571 065	1 571 065	0	1 571 065	0	
Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс. руб.	113	59 739	55 815	55 061	647	55 708	107	71 164	65 600	65 226	287	65 513	87	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3.
Расходы на оплату услуг сторонних организаций (сумма строк 121, 122, 123, 124)	тыс. руб.	120	16 077 434	14 868 242	14 863 610	2 580	14 866 190	2 052	14 421 479	13 357 344	13 352 875	2 874	13 355 750	1 594	Формула: стр.121 + стр.122 + стр.123 + стр.124
Расходы на страхование	тыс. руб.	121	129 234	123 369	119 573	2 400	121 973	1 396	93 533	90 180	86 927	2 494	89 422	759	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3
Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"***	тыс. руб.	122	5 338 837	4 823 840	4 823 840	0	4 823 840	0	4 929 637	4 483 058	4 483 058	0	4 483 058	0	Принцип разделения по субъектам: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3; Принцип разделения по видам деятельности: На передачу электроэнергии в соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3
Оплата услуг по передаче электрической энергии, оказываемых другими сетевыми организациями	тыс. руб.	123	9 560 954	8 943 316	8 943 316	0	8 943 316	0	8 764 462	8 198 278	8 198 278	0	8 198 278	0	Принцип разделения по субъектам: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3; Принцип разделения по видам деятельности: На передачу электроэнергии в соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3.
Расходы на ремонт основных средств, выполняемые подрядным способом	тыс. руб.	124	1 048 410	977 716	976 880	180	977 060	656	633 846	585 828	584 612	380	584 992	835	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3.
Расходы на оплату труда	тыс. руб.	130	3 487 228	3 131 492	2 807 708	215 300	3 023 008	108 484	2 930 947	2 628 175	2 343 383	186 748	2 530 131	98 044	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: Себестоимость: в соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3; Управленческие расходы: в соответствии с принципами распределения по строке 050 формы 1.3
Управленческий персонал	тыс. руб.		1 241 326	1 159 273	1 053 626	53 265	1 106 891	52 382	1 043 778	974 535	880 066	46 039	926 106	48 429	
Специалисты и технические	тыс. руб.		955 422	868 449	728 333	112 778	841 111	27 339	803 546	726 545	603 704	97 362	701 066	25 479	
Основные производственные рабочие	тыс. руб.		1 290 480	1 103 770	1 025 749	49 258	1 075 007	28 763	1 083 623	927 096	859 613	43 346	902 960	24 136	
Справочно: среднесписочная численность промышленно-производственного персонала организации ***	чел.		8 156	7 303	6 910	294	7 204	99	8 399	7 498	6 879	486	7 365	133	Принцип разделения по субъектам: Определение среднесписочной численности персонала по субъектам РФ осуществляется в соответствии с п.2 «Указаний по заполнению форм федерального статистического наблюдения N П-4 "Сведения о численности и заработной плате работников"», утвержденных приказом Федеральной службы государственной статистики от 22.12.2023 № 678, исходя из юридического адреса по месту или с места нахождения, в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ которого осуществляется хозяйственная деятельность на оборудованных стационарных рабочих местах, при этом рабочее место считается стационарным, если оно создается на срок более одного месяца; Принцип разделения по видам деятельности: Определение среднесписочной численности персонала по видам деятельности осуществляется в соответствии с п.14 «Указаний по заполнению форм федерального статистического наблюдения N П-4 "Сведения о численности и заработной плате работников"», утвержденных приказом Федеральной службы государственной статистики от 22.12.2023 № 678, исходя из данных по подразделениям Общества, осуществляющим виды деятельности, в соответствии с группировками Общероссийского классификатора видов экономической деятельности (ОКВЭД2)
Управленческий персонал	чел.		1 613	1 473	1 406	40	1 446	27	1 651	1 511	1 402	67	1 469	42	
Специалисты и технические	чел.		2 555	2 335	2 158	145	2 303	32	2 659	2 419	2 140	230	2 370	49	
Основные производственные рабочие	чел.		3 988	3 495	3 346	109	3 455	40	4 089	3 568	3 337	189	3 526	42	

Расходы на выплату страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования *****	тыс. руб.	140	1 061 667	953 548	855 337	65 501	920 838	32 710	891 748	800 259	714 120	56 605	770 724	29 535	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: Себестоимость: в соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3; Управленческие расходы: в соответствии с принципами распределения по строке 050 формы 1.3
Амортизация основных средств****	тыс. руб.	150	3 583 120	3 148 241	3 012 209	17 591	3 029 800	118 441	3 338 123	2 898 747	2 867 393	20 757	2 888 150	10 596	
Аренда и лизинговые платежи (сумма строк 161, 162)	тыс. руб.	160	46 646	44 769	44 347	116	44 462	306	25 748	23 844	23 703	51	23 754	90	
Плата за аренду имущества	тыс. руб.	161	46 646	44 769	44 347	116	44 462	306	25 748	23 844	23 703	51	23 754	90	
Лизинговые платежи	тыс. руб.	162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Налоги, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс. руб.	170	327 238	311 451	284 577	290	284 867	26 584	325 874	311 123	310 723	237	310 960	163	Принцип разделения по субъектам: В соответствии с принципами распределения по строке 080 формы 1.3; Принцип разделения по видам деятельности: На передачу электроэнергии в соответствии с принципами распределения по строке 080 формы 1.3
Расходы на выплату процентов по кредитам, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс. руб.	180	1 844 313	1 824 163	1 824 163	0	1 824 163	0	1 006 051	960 593	960 593	0	960 593	0	
Прочие расходы	тыс. руб.	190	1 235 018	1 138 989	953 239	26 800	980 039	158 950	2 068 130	1 875 685	1 639 481	60 202	1 699 684	176 001	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: Себестоимость: в соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3; Управленческие расходы: в соответствии с принципами распределения по строке 050 формы 1.3, за исключением стр.110 - 170; Прочие расходы: в соответствии с принципами распределения по строке 100 формы 1.3, за исключением стр.240-250
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 210, 220, 230, 240, 250)	тыс. руб.	200	1 643 297	1 471 425	1 334 092	33 630	1 367 722	103 703	1 395 122	1 245 381	1 099 639	52 181	1 151 820	93 561	Формула: стр. 210 + стр. 220 + стр. 240 + стр. 250
Возврат заемных средств на цели инвестпрограммы	тыс. руб.	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Принцип разделения по субъектам: В соответствии с принципами распределения по строке 080 формы 1.3; Принцип разделения по видам деятельности: На передачу электроэнергии в соответствии с принципами распределения по строке 080 формы 1.3
Прибыль, направленная на инвестиции	тыс. руб.	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета, с учетом параметров инвестиционной программы
Прибыль, направленная на выплату дивидендов	тыс. руб.	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Принцип разделения по субъектам: Распределение по субъекту пропорционально доле чистой прибыли; Принцип разделения по видам деятельности: Распределение между прибыльными видами деятельности пропорционально доле чистой прибыли по соответствующему виду деятельности к сумме чистой прибыли по прибыльным видам деятельности
Расходы социального характера из прибыли	тыс. руб.	240	345 449	309 318	280 449	7 070	287 518	21 800	389 337	347 549	306 876	14 562	321 438	26 110	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: в соответствии с принципами распределения по строке 100 формы 1.3
Прочие расходы из прибыли в отчетном периоде	тыс. руб.	250	1 297 848	1 162 107	1 053 643	26 560	1 080 204	81 903	1 005 785	897 833	792 763	37 619	830 382	67 451	
Расходы на уплату налога на прибыль	тыс. руб.	300	1 408 594	1 309 565	816 031	344 979	1 161 010	148 555	1 250 297	1 155 546	997 686	145 180	1 142 866	12 680	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: в соответствии с принципами распределения по строке 120 формы 1.3
Справочные показатели:															
Из строки 100 прямые расходы	тыс. руб.	400	24 478 996	22 332 788	21 958 717	76 117	22 034 833	297 955	25 548 664	23 385 990	22 922 694	202 152	23 124 846	261 144	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3
Из строки 100 косвенные расходы	тыс. руб.	500	7 842 245	7 221 987	6 743 084	274 695	7 017 780	204 208	3 555 228	3 242 396	3 068 188	119 436	3 187 623	54 773	Формула: стр.020 формы 1.3 - стр.400
Расходы на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, а также на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств	тыс. руб.	600	6 682 552	5 397 827	3 019 874	2 377 953	5 397 827	0	4 929 971	4 560 859	2 576 145	1 984 714	4 560 859	0	Принцип разделения по субъектам: Отражение расходов на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, а также на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств по субъектам РФ осуществляется на основании фактических отчетных данных по инвестиционной деятельности в разрезе объектов, включённых в Инвестиционную программу Общества (с указанием территориального признака объекта ИПР); Принцип разделения по видам деятельности: Прямое отнесение, на основании данных отчета об исполнении инвестиционной программы
Расходы на ремонт основных средств (включая арендованные), всего, в том числе:	тыс. руб.	700	2 055 704	1 922 041	1 917 323	185	1 917 508	4 533	1 301 262	1 208 872	1 206 994	478	1 207 472	1 400	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3
материальные расходы	тыс. руб.		800 292	752 695	748 812	5	748 818	3 878	496 622	464 115	463 453	98	463 550	565	
расходы на оплату труда и выплату страховых	тыс. руб.		176 377	164 250	164 250	0	164 250	0	142 158	131 984	131 984	0	131 984	0	
расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс. руб.		1 048 410	977 716	976 880	180	977 060	656	633 846	585 828	584 612	380	584 992	835	
прочие расходы	тыс. руб.		30 625	27 381	27 381	0	27 381	0	28 636	26 945	26 945	0	26 945	0	
Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации коммерческого расхода (потери) электрической энергии в сетях	тыс. руб.	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Принцип разделения по субъектам: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3; Принцип разделения по видам деятельности: На передачу электроэнергии в соответствии с объемами физических величин

— * Полное наименование видов деятельности:
— р. 6, 12 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;
— р. 7, 13 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.
** По строке "Оплата услуг ОАО "ФСК" отражаются расходы на услуги по передаче электроэнергии Публичного акционерного общества "Федеральная сетевая компания-Россети" (как организации по управлению ЕНЭС);
*** В целях настоящей таблицы под промышленно-производственным персоналом понимается персонал, расходы на оплату труда которого учитываются по счету 20 "Основное производство";
**** В соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" по статье "Амортизация основных средств" учитывается в том числе амортизация стоимости прав пользования активами.

Расшифровка дебиторской задолженности, заемных средств и стоимости активов

Показатель	Единица измерения	Код показателя	По состоянию на начало отчетного периода, всего по предприятию	из графы 4: по Субъекту РФ, указанному в заголовке формы	из графы 5 по видам деятельности *				По состоянию на конец отчетного периода, всего по предприятию	из графы 10: 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	Передача и технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передача по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Передача и технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8 (сумма гр. 6 и 7)	9	10	11	12	13	14 (сумма гр. 12 и 13)	15	16
Дебиторская задолженность	тыс. руб.	900	6 443 929	6 391 644	x	x	x	x	9 270 380	9 239 305	x	x	x	x	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: В соответствии с принципами распределения по строке 140 формы 1.3
в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс. руб.	-	x	x	4 845 075	17 976	x	x	x	x	7 679 194	93 475	x	x	
Заемные средства, учитываемые в долгосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс. руб.	1000	x	x	15 880 000	0	x	x	x	x	20 137 218	0	x	x	Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета; Принцип разделения по видам деятельности: Прямое отнесение на вид деятельности передача э/э
Заемные средства, учитываемые в краткосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс. руб.	1100	x	x	4 308 840	0	x	x	x	x	2 232 064	0	x	x	
Основные средства	тыс. руб.	1200	71 765 121	66 344 778	x	x	65 460 628	884 150	74 346 144	68 436 536	x	x	67 508 767	927 769	Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. При невозможности прямого отнесения распределение осуществляется 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: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета. При невозможности прямого отнесения распределение осуществляется в соответствии с выбранной базой распределения - среднесписочной численностью персонала, занятого соответствующим видом деятельности, или долей выручки субъекта в общей выручке***
Арендованные основные средства**	тыс. руб.	1300	4 979 206	4 349 164	x	x	4 291 204	57 960	4 666 654	4 308 789	x	x	4 250 376	58 413	
Незавершенное строительство	тыс. руб.	1400	8 418 881	7 250 674	x	x	7 250 674	0	10 139 777	8 382 518	x	x	8 382 518	0	Принцип разделения по субъектам: Отражение объемов незавершенного строительства по субъектам РФ осуществляется на основании фактических отчетных данных по инвестиционной деятельности в разрезе объектов, исключённых в Инвестиционную программу Общества (с указанием территориального признака объекта ИПР); Принцип разделения по видам деятельности: Прямое отнесение, на основании данных отчета об исполнении инвестиционной программы

* Полное наименование видов деятельности:
____ гр. 6, 12 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;
____ гр. 7, 13 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

** По строке "Арендованные основные средства" отражаются данные балансовой стоимости ППА (пункт 4.1. "Наличие и движение прав пользования активами" Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах), а также арендованные основные средства, числящиеся за балансом (пункт 2.5 "Информация об ином использовании основных средств" Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

*** База распределения расходов по субъектам и видам деятельности выбирается в соответствии с экономическими интересами Общества.