

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

Заполняется:					Субъектами 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 9 месяцев 2023 года	
Период заполнения: Требования к заполнению: Организация: Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): Местонахождение (адрес): Субъект РФ: Отчетный период:					Годовая, Квартальная Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ											
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 ОПД предприятия	
1	2	3	4	5	6	7	8 (сумма стр. 6 и 7)	9	10	11	12	13	14 (сумма стр. 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	48 066 895	44 083 126	42 961 695	550 870	43 512 565	570 561	40 263 961	38 251 442	37 266 267	471 798	37 738 065	513 378	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	9 327 958	8 664 297	8 527 990	40 186	8 568 177	96 121	7 764 970	7 252 217	7 082 405	44 901	7 127 307	124 910	Формула: стр.111 + стр.112 + стр.113	
Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	111	1 587 044	1 475 020	1 339 225	39 802	1 379 027	95 993	1 412 857	1 304 620	1 136 537	43 292	1 179 829	124 791	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	7 654 582	7 108 808	7 108 808	0	7 108 808	0	6 266 920	5 868 629	5 868 629	0	5 868 629	0	Принцип разделения по субъектам: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3;	
ВН	тыс. руб.		1 899 089	1 899 089	1 899 089	0	1 899 089	0	1 407 170	1 407 170	1 407 170	0	1 407 170	0	Принцип разделения по видам деятельности:	
СН1	тыс. руб.		1 010 231	1 010 231	1 010 231	0	1 010 231	0	744 247	744 247	744 247	0	744 247	0	На передачу электроэнергии в соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3, в том числе по уровням напряжения - пропорционально объемам физических величин	
СН2	тыс. руб.		1 956 998	1 776 322	1 776 322	0	1 776 322	0	1 656 407	1 557 180	1 557 180	0	1 557 180	0		
НН	тыс. руб.		2 788 263	2 423 165	2 423 165	0	2 423 165	0	2 459 097	2 160 033	2 160 033	0	2 160 033	0		
Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс. руб.	113	86 332	80 470	79 958	384	80 342	128	85 192	78 967	77 239	1 609	78 849	119	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	22 604 243	20 873 535	20 866 979	4 026	20 871 005	2 530	18 132 933	17 434 852	17 429 616	3 985	17 433 600	1 252	Формула: стр.121 + стр.122 + стр.123 + стр.124	
Расходы на страхование	тыс. руб.	121	140 756	135 708	130 904	3 620	134 524	1 185	138 326	134 838	130 186	3 625	133 811	1 027	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	7 605 730	6 878 017	6 878 017	0	6 878 017	0	6 251 689	5 831 836	5 831 836	0	5 831 836	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	13 671 787	12 788 590	12 788 590	0	12 788 590	0	11 259 891	11 028 073	11 028 073	0	11 028 073	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	1 185 970	1 071 220	1 069 468	406	1 069 874	1 346	483 027	440 106	439 521	360	439 880	225	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	4 343 594	3 916 535	3 490 506	283 557	3 774 063	142 472	3 800 898	3 461 165	3 063 981	254 914	3 318 895	142 270	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности:	
Управленческий персонал	тыс. руб.		1 545 394	1 443 621	1 302 705	70 036	1 372 741	70 880	1 351 431	1 263 598	1 133 004	62 891	1 195 894	67 703	Себестоимость: в соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3;	
Специалисты и технические	тыс. руб.		1 193 388	1 074 882	889 878	148 287	1 038 165	36 717	1 045 927	954 776	786 470	133 220	919 690	35 087	Управленческие расходы: в соответствии с принципами распределения по строке 050 формы 1.3	
Основные производственные рабочие	тыс. руб.		1 604 813	1 398 033	1 297 923	65 234	1 363 157	34 875	1 403 540	1 242 791	1 144 508	58 804	1 203 311	39 480		
Справочно: среднестатистическая численность промышленно-производственного персонала организации ***	чел.		8 400	7 526	6 928	484	7 412	113	8 434	7 539	6 909	498	7 408	131	Принцип разделения по субъектам: Определение среднестатистической 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 24.11.2021 № 832, 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;	
Управленческий персонал	чел.		1 651	1 513	1 420	64	1 484	29	1 617	1 478	1 373	67	1 440	38	Принцип разделения по видам деятельности:	
Специалисты и технические	чел.		2 688	2 444	2 159	240	2 399	45	2 679	2 436	2 115	266	2 381	55	Определение среднестатистической численности персонала по видам деятельности осуществляется в соответствии с п.90 «Указаний по заполнению форм федерального статистического наблюдения N П-4 "Сведения о численности и заработной плате работников"», утвержденных приказом Федеральной службы государственной статистики от 24.11.2021 № 832, исходя из данных по подразделениям Общества, осуществляющим виды деятельности, в соответствии с группировками Общероссийского классификатора видов экономической деятельности (ОКВЭД2)	
Основные производственные рабочие	чел.		4 061	3 569	3 349	180	3 529	39	4 138	3 625	3 422	165	3 587	38		

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 стр. 6 и 7)	9	10	11	12	13	14 (сумма стр. 12 и 13)	15	16
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	1 313 749	1 183 564	1 055 409	85 357	1 140 766	42 798	1 149 478	1 046 323	926 921	76 910	1 003 831	42 492	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	5 048 869	4 387 500	4 338 464	31 878	4 370 341	17 159	4 566 034	4 367 270	4 315 052	35 753	4 350 805	16 465	
Аренда и лизинговые платежи (сумма строк 161, 162)	тыс. руб.	160	42 053	38 999	38 802	61	38 863	136	37 084	35 343	34 778	331	35 109	234	
Плата за аренду имущества	тыс. руб.	161	42 053	38 999	38 802	61	38 863	136	37 084	35 343	34 778	331	35 109	234	
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	488 208	466 144	465 558	322	465 879	265	491 649	469 758	465 835	3 289	469 124	634	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	1 575 090	1 510 964	1 510 964	0	1 510 964	0	2 206 984	2 206 927	2 206 927	0	2 206 927	0	
Прочие расходы	тыс. руб.	190	3 323 132	3 041 587	2 667 024	105 484	2 772 507	269 080	2 113 931	1 977 587	1 740 752	51 715	1 792 467	185 120	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	2 282 704	2 045 189	1 827 394	103 631	1 931 025	114 163	2 437 641	2 178 963	1 754 945	35 611	1 790 556	388 408	Формула: стр. 210 + стр. 220 + стр. 230 + 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	507 921	455 072	406 611	23 059	429 669	25 402	469 464	419 645	337 984	6 858	344 842	74 803	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	1 774 783	1 590 117	1 420 784	80 572	1 501 356	88 761	1 968 177	1 759 318	1 416 961	28 752	1 445 713	313 604	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: в соответствии с принципами распределения по строке 120 формы 1.3
Расходы на уплату налога на прибыль	тыс. руб.	300	2 114 294	1 956 563	1 771 727	159 556	1 931 283	25 281	1 625 271	1 625 271	1 507 782	110 367	1 618 149	7 122	
<b>Справочные показатели:</b>															
Из строки 100 прямые расходы	тыс. руб.	400	39 549 823	36 240 741	35 522 620	306 949	35 829 569	411 172	32 627 277	30 979 694	30 353 219	266 704	30 619 924	359 771	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	5 490 618	5 026 474	4 757 525	179 993	4 937 517	88 957	5 023 025	4 701 297	4 413 340	199 153	4 612 493	88 804	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	8 174 370	7 432 008	4 537 279	2 894 730	7 432 008	0	6 208 496	5 591 247	3 634 067	1 957 180	5 591 247	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	2 279 562	2 090 233	2 087 481	504	2 087 985	2 249	2 292 427	2 178 788	2 175 463	1 647	2 177 110	1 678	Принцип разделения по субъектам и видам деятельности: В соответствии с принципами распределения по строке 020 формы 1.3
материальные расходы	тыс. руб.		840 691	783 727	782 727	98	782 824	903	701 946	645 532	642 792	1 287	644 079	1 453	
расходы на оплату труда и выплату страховых	тыс. руб.		209 387	194 534	194 534	0	194 534	0	950 324	935 151	935 151	0	935 151	0	
расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс. руб.		1 185 970	1 071 220	1 069 468	406	1 069 874	1 346	483 027	440 976	440 391	360	440 751	225	
прочие расходы	тыс. руб.		43 515	40 752	40 752	0	40 752	0	157 129	157 129	157 129	0	157 129	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
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	

—\* Полное наименование видов деятельности:

—стр. 6, 12 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;

—стр. 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.

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

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	Техноло-гическое 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	7 626 134	7 600 991	x	x	x	x	7 593 923	7 572 500	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	6 085 325	17 620	x	x	x	x	6 641 744	34 654	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	16 931 543	0	x	x	x	x	11 888 716	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	3 990 281	0	x	x	x	x	6 447 472	0	x	x	
Основные средства	тыс. руб.	1200	64 963 063	59 896 339	x	x	59 049 891	846 448	69 575 578	64 357 901	x	x	63 388 145	969 756	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	6 283 951	5 171 051	x	x	5 097 974	73 077	5 339 574	4 585 237	x	x	4 516 146	69 091	
Незавершенное строительство	тыс. руб.	1400	7 125 396	6 528 256	x	x	6 528 256	0	7 397 599	6 523 793	x	x	6 523 793	0	Принцип разделения по субъектам: Отражение объемов незавершенного строительства 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

\_\_\_\_\* 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 (строка №11531 «Право пользование активом» бухгалтерского баланса), а также арендованные основные средства, числящиеся на забалансе (строка №6283 «Полученные в аренду ОС, числящиеся за балансом» Приложения №6.3.4 «Иное использование основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на принципах РСБУ).

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