

**Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"**

**2.3. Налогообложение прибыли**

Показатель	Код	За 1 полугодие 2013 года	За 1 полугодие 2012 год
1	2	3	4
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	6710	413 778	300 148
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	413 778	300 148
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
<b>Постоянные разницы</b>	6711	349 335	261 520
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(158 720)	(146 185)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	977 440	1 304 785
Налоговая база	6714	1 581 833	1 720 268
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>	6720	82 756	59 994
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	82 756	60 030
<b>Постоянное налоговое обязательство (актив)</b>	6722	69 867	52 304
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221	(20 864)	(134 540)
<b>Расход (доход) по отложенным налогам</b>	6723	163 744	231 738
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	195 488	260 975
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(31 744)	(29 237)
Текущий налог на прибыль	6724	(316 366)	(344 071)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725		(36)
<b>Иные налоговые платежи и санкции из прибыли</b>	6730	(21 215)	(82 841)
в том числе по существенным статьям	6731	(20 864)	(65 414)
<b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности</b>	6740	239 941	104 938

Генеральный директор

Главный бухгалтер

30 июля 2013



П.А. Сельцовский

Н.В. Ларионова