

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".

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

Заполняется: Головая, Квартальная
 Период заполнения: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Требования к заполнению:
 Организация: ОАО "Кубаньэнерго"
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2309001660
 Местонахождение (адрес): 350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2
 Субъект РФ: Краснодарский край
 Отчетный период: за 1 квартал 2014 года

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, указанному в форме **		из графы 5 по видам деятельности *		За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указанному в форме **	из графы 10 по видам деятельности *			Примечания: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предприятий
				4	5	6	7			8	9	10	
1		2											14
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	7 269 775	6 850 524	6 707 483	127 235	15 806	7 523 109	7 039 517	6 998 718	27 980	12 819	По Обществу в целом выручка формируется по следующим видам деятельности "Передача электрической энергии", "Технологические присоединение", "Прочие услуги промышленного и непромышленного характера"
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	7 336 301	6 806 697	6 756 062	43 810	6 826	7 591 218	6 991 013	6 946 452	38 010	6 551	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества и Порядком раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в ОАО "Кубаньэнерго", утвержденного Указанием от 29.12.2006 №80. "Выполнительные производственные расходы" (ст.23) - распределение счета 23 производится по видам транспорта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общехозяйственные расходы" согласно пробы по другим видам.
Выдача прибыли	тыс. руб.	030	-66 526	43 827	-48 579	83 425	8 980	-68 109	48 504	52 266	-10 030	6 268	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	-66 526	43 827	-48 579	83 425	8 980	-68 109	48 504	52 266	-10 030	6 268	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	170 380	170 380	170 380	0	170 380,08	29 765	29 765	349 517	30 488	0	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Прочие расходы	тыс. руб.	070	170 380	170 380	170 380	0	170 380,08	29 765	29 765	349 517	30 488	0	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Прочие доходы	тыс. руб.	080	171 611	157 049	127 712	8 219	21 119	246 648	225 508	175 736	485	49 287	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Прочие расходы	тыс. руб.	090	621 879	567 792	505 846	20 169,06	41 777,50	836 690	764 884	702 180	6 312	56 392	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Прочие доходы	тыс. руб.	100	621 879	567 792	505 846	20 169,06	41 777,50	836 690	764 884	702 180	6 312	56 392	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Прочие расходы	тыс. руб.	110	-764 263	-614 385	-844 561	71 475	158 701	-1 008 391	-841 113	-823 696	-46 345	28 928	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	120	65 423	65 423	65 423	0	65 423	-235 604	-235 604	-241 266	0	5 662	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Налог на прибыль	тыс. руб.	130	-698 840	-548 962	-779 138	71 475	158 701	-772 787	-605 509	-582 430	-46 345	23 266	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Чистая прибыль	тыс. руб.	140	191	191	84	2	105	14	14	0	0	14	Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально разработанным расчетным платежным калькуляциям на виды деятельности: технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт-сч 20.01.1 "Основное производство".
Списание дебиторских задолженностей, по которым срок исковой давности	тыс. руб.	150	4 235	4 235	1 336	2 503	396	319	319	272	31	16	В соответствии с отнесенным сумми ДВ к виду деятельности по первоначальному договору (приказ № 33-А от 25.01.2011 г.)
Списание кредиторских задолженностей, по которым срок исковой давности	тыс. руб.	160	-90 798	-82 899	-46 096	-10 928	-25 874	319	319	272	31	16	В соответствии с отнесенным сумми КЗ к виду деятельности по первоначальному договору (приказ № 33-А от 25.01.2011 г.)

** Полное наименование вида 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;
 - гр. 13 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, оказывающим услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, оказывающим услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, оказывающим услуги по передаче электрической энергии по 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.

Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или иным законным основаниям территориальным сетевым организациям, согласно форме "Отчет о прибылях и убытках"

Субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или иным законным основаниям территориальным сетевым организациям

Заполняется:
Голодом, Квартальная
Требования к заполнению:
Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация:
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

Местонахождение (адрес):

Субъект РФ:

Отчетный период:

ОАО "Кубаньэнерго"
3509001660
3500033, Краснодарский край, г. Краснодар, Ул. Ставропольская, 2
Республика Адыгея
за 1 квартал 2014 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: пришли разделение показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРУД предприятия
			4	3		6	7			8	9	10	
1													14
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога, добавленного стоимости, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	7 269 775	419 251	415 958	2 605	688	7 523 109	483 592	480 342	2 648	602	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	7 336 301	529 604	525 045	3 899	659	7 591 218	600 205	595 588	4 063	554	
Выловая прибыль	тыс. руб.	030	177 861	-110 353	-109 087	-1 294	29	-68 109	-116 613	-115 246	-1 415	48	
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	177 861	-110 353	-109 087	-1 294	29	-68 109	-116 613	-115 246	-1 415	48	
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	170 380	0	0	0	0	29 765	0	0	0	0	
Проценты к получению	тыс. руб.	070	417 849	0	0	0	0	380 005	0	0	0	0	
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	171 611	14 562	12 042	545	1 975	246 648	21 140	16 469	44	4 627	
Прочие доходы	тыс. руб.	090	621 879	54 087	48 194	1 922	3 971	836 690	71 806	65 919	593	5 294	
Прочие расходы	тыс. руб.	100	-764 263	-149 878	-145 239	-2 671	-1 968	-1 008 391	-167 278	-164 696	-1 964	-619	
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	65 423	0	0	0	0	-233 604	0	0	0	0	
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	-698 840	-149 878	-145 239	-2 671	-1 968	-772 787	-167 278	-164 696	-1 964	-619	
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Сравнение:													
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-90 798	-7 899	-4 393	-1 041	-2 466	0	0	0	0	0	

* Полное наименование видов деятельности:

гр. 6, 11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или иным законным основаниям 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 иным законным основаниям территориальным сетевым организациям, в нескольких субъектах РФ.

Для остальных субъектов естественных монополий графы 5 - 8, 10 - 13 заполняются в целом по предприятию.

	чел.	1 570	1 452	1 404	46	1 450	2	1 446	1 326	1 275	51	1 325	1
	чел.	2 272	2 101	1 934	164	2 098	3	2 141	1 960	1 803	152	1 954	6
	чел.	4 459	4 059	3 947	79	4 026	33	4 016	3 684	3 452	102	3 643	41
	тыс. руб.	271 149	252 089	242 939	8 310	251 250	859	195 947	181 314	173 280	7 048	180 328	986
	тыс. руб.	530 187	499 863	498 363	849	499 211	732	428 388	406 512	402 382	545	405 927	383
	тыс. руб.	22 455	20 986	20 326	319	20 645	341	21 066	19 446	18 960	469	19 420	26
	тыс. руб.	162	0	0	0	0	0	5 745	5 412	5 314	98	5 412	0
	тыс. руб.	170	54 115	53 649	314	53 963	152	40 934	39 032	38 464	463	38 927	105
	тыс. руб.	180	417 849	417 849	0	417 849	0	380 005	380 005	340 517	30 488	380 005	0
	тыс. руб.	190	590 872	544 650	4 615	549 264	8 849	311 751	287 158	282 141	3 902	286 043	1 114
	тыс. руб.	200	470 447	429 354	376 901	396 037	33 497	803 439	734 193	673 087	5 268	678 356	55 837
	тыс. руб.	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	тыс. руб.	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	тыс. руб.	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	тыс. руб.	240	265 440	242 347	233 457	241 542	805	4 857	4 440	4 236	179	4 415	23
	тыс. руб.	250	205 006	187 187	148 444	154 995	32 692	798 382	729 753	668 851	5 089	673 940	55 812
	тыс. руб.	300	0	0	0	0	0	-235 604	-241 266	-241 266	0	-241 266	0
Справочные показатели:													
Из строки 100 прямые расходы	тыс. руб.	400	1 560 105	1 481 898	1 445 625	1 476 628	5 269	1 184 636	1 108 555	1 073 371	29 738	1 103 109	5 446
Из строки 100 косвенные расходы	тыс. руб.	500	5 776 196	5 324 799	5 310 457	5 323 243	1 356	6 406 382	5 882 459	5 875 081	8 272	5 881 333	1 105
Расходы на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, а также на доставку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств	тыс. руб.	600	2 525 936	2 518 132	2 323 396	194 756	0	1 173 041	1 169 195	1 128 775	40 420	1 169 195	0
Расходы на ремонт основных средств (включая арендные)	тыс. руб.	700	44 661	41 327	41 323	0	41 323	78 989	76 177	76 174	0	76 174	2
материальные расходы	тыс. руб.		20 155	18 401	18 401	0	18 401	20 829	19 042	19 042	0	19 042	0
расходы на оплату труда и выплаты страховок	тыс. руб.		4 963	4 531	4 531	0	4 531	7 899	7 221	7 221	0	7 221	0
расходы на ремонт основных средств, выплатами по страховкам	тыс. руб.		19 543	18 395	18 392	0	18 392	50 261	49 914	49 912	0	49 912	2
прочие расходы	тыс. руб.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации коммерческого расхода (потери) электрической энергии в сетях	тыс. руб.	800	63 664	42 132	42 132	0	42 132	18 348	294 504	294 504	0	294 504	0

*** Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию коммерческого расхода (потери) электрической энергии в сетях по уровням напряжения определялись расчетным способом

* - Полное наименование вида 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.

** В целях настоящей таблицы под промышленно-производственным персоналом понимаются персонал, расходы на оплату труда которого учитываются по счету 20 "Основное производство".

Расшифровка дебиторской задолженности, заемных средств и стоимости активов

Показатель	Единица измерения	Код показателя	Из стоимости на начало отчетного периода, всего по предшлытию	из графы 4:		по графе 5 по видам деятельности *			по графе 10 по видам деятельности *			Примечания:			
				по Субъекту РФ, управлению и зональные фонды	на начало периода, всего по предшлытию	Передана по распределительным сетям	Технико-гигиеническое присоединение	8 (сумма пп. 6 и 7)	9	10	11		12	13	14 (сумма пп. 12 и 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	В соответствии с суммой ДЗ к виду деятельности по первоначальному договору (приказ № 33-А от 25.01.2011)
Дебиторская задолженность	тыс. руб.	900	5 123 537	5 123 537	x	x	x	x	2 127 531	2 127 531	x	x	x	x	
в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс. руб.	-	x	x	3 946 547	4 437	x	x	x	x	1 128 499	4 219	x	x	
Земельные средства, уплаченные в долгосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технико-гигиеническое присоединение	тыс. руб.	1000	17 237 000	x	17 237 000	0	17 237 000	0	17 237 000	x	17 237 000		17 237 000	0	
Земельные средства, уплаченные в краткосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технико-гигиеническое присоединение	тыс. руб.	1100	400 000	x	400 000	0	400 000	0	400 000	x	400 000		400 000	0	
Основные средства	тыс. руб.	1200	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Амортизационные средства	тыс. руб.	1300	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Незавершенное строительство	тыс. руб.	1400	16 499 005	16 447 326	15 928 170	519 156	16 447 326	0	17 653 270	17 599 627	16 933 463	646 164	17 599 627	0	

* Полное наименование вида деятельности:
 пр. 6, 12 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;
 пр. 7, 13 - оказание услуг по технико-гигиеническому присоединению к электрическим сетям.

Справочно: среднемесячная численность промышленно-производственного персонала организации **	Среднемесячная численность персонала												
	чел.	8 300	688	656	29	685	4	7 603	632	384	43	627	5
Управленческий персонал	чел.	1 370	118	112	5	118	0	1 446	120	112	7	120	0
Специалисты и технические	чел.	2 272	171	160	11	171	0	2 141	181	159	21	181	0
Основные производственные рабочие	чел.	4 459	400	383	13	396	4	4 106	332	312	14	327	5
Расходы на выплаты персоналу в полном объеме в соответствии с Положением Фонда Российский Фонд Общественный, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования	тыс. руб.	271 149	19 660	18 297	702	18 999	60	155 947	14 633	13 802	737	14 540	95
Амортизация основных средств	тыс. руб.	530 187	30 224	30 141	50	30 191	33	428 588	22 076	22 009	33	22 042	34
Аренд и лицензионные платежи (сумма строк 161, 162)	тыс. руб.	22 445	1 470	1 424	43	1 466	3	21 066	1 620	1 565	51	1 616	4
Плата за аренду имущества	тыс. руб.	22 445	1 470	1 424	43	1 466	3	15 321	1 287	1 249	34	1 283	4
Лицензионные платежи	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	5 745	333	316	18	333	0
Налоги, уплачиваемые налогоплательщиком в пользу и прибыль	тыс. руб.	56 550	2 434	2 412	12	2 424	10	40 954	1 922	1 898	19	1 916	6
Расходы на выплаты процентов по кредитам, увеличивающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс. руб.	417 849	0	0	0	0	0	380 005	0	0	0	0	0
Прочие расходы	тыс. руб.	590 872	32 759	31 382	528	31 911	848	311 751	24 593	23 928	508	24 436	157
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 210, 220, 230, 240, 250)	тыс. руб.	470 447	40 912	35 907	1 823	37 730	3 182	803 439	69 247	63 579	464	64 043	5 203
Возврат заемных средств на цели инвестирования	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прибыль, направляемая на выплаты дивидендов	тыс. руб.	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Расходы социального характера из прибыли	тыс. руб.	240	23 099	22 246	770	23 017	77	4 857	417	398	17	415	2
Прочие расходы на прибыль в отчетном периоде	тыс. руб.	205 906	17 819	13 661	1 053	14 714	3 105	798 582	68 830	63 182	447	63 629	5 201
Расходы на уплату налога на прибыль	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Справочные показатели:													
Из строки 100 прошлые расходы	тыс. руб.	1 560 105	78 207	74 915	2 827	77 742	465	1 184 636	76 082	72 541	3 219	75 760	322
Из строки 100 текущие расходы	тыс. руб.	5 776 196	451 397	430 131	1 072	451 203	194	6 405 582	524 123	523 046	845	523 891	232
Расходы на приобретение, сооружение и восстановление основных средств, а также на приобретение нематериальных активов, направленные в техническое перевооружение основных средств	тыс. руб.	2 523 936	5 804	4 869	935	5 804	0	1 173 041	3 846	3 803	43	3 846	0
Расходы на ремонт основных средств (включая арендованные), всего, в том числе:	тыс. руб.	44 661	3 334	3 334	0	3 334	0	78 989	2 812	2 812	0	2 812	0
материальные расходы	тыс. руб.	20 155	1 754	1 754	0	1 754	0	20 829	1 787	1 787	0	1 787	0
расходы на оплату труда и выплаты страховок	тыс. руб.	4 963	432	432	0	432	0	7 859	678	678	0	678	0
расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс. руб.	19 543	1 148	1 148	0	1 148	0	50 261	347	347	0	347	0
прочие расходы	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации коммерческого расхода (потерь) электрической энергии в сетях	тыс. руб.	63 664	21 532	21 532	0	21 532	0	18 348	-276 157	-276 157	0	-276 157	0
Общепроизводственные расходы (сч.25) - часть расходов, отнесенных на лицевой счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности; технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остаток суммы на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по дебету сч. 20.01.1 "Основное производство".													
Общеслужбовые расходы (сч.26) - филиалом ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие капитальных затрат, технологическое присоединение, а также отключение (подключения), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалом ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение Общеслужбовых расходов по видам деятельности осуществляется колленициальным аппаратом осуществляется пропорционально выручке.													
То же													
То же													
Общепроизводственные расходы (сч.25) - часть расходов отнесенных на лицевой счет списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности; технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остаток суммы на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по дебету сч. 20.01.1 "Основное производство".													
Общеслужбовые расходы (сч.26) - филиалом ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие капитальных затрат, технологическое присоединение, а также отключение (подключения), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалом ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение Общеслужбовых расходов по видам деятельности осуществляется колленициальным аппаратом осуществляется пропорционально выручке.													
То же													
То же													
Пропорционально фактической величине кредитов привлеченных под объект относимая к определенному виду деятельности													
Общепроизводственные расходы (сч.25) - часть расходов отнесенных на лицевой счет списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности; технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остаток суммы на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по дебету сч. 20.01.1 "Основное производство".													
Общеслужбовые расходы (сч.26) - филиалом ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие капитальных затрат, технологическое присоединение, а также отключение (подключения), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалом ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение Общеслужбовых расходов по видам деятельности осуществляется колленициальным аппаратом осуществляется пропорционально выручке.													
То же													
То же													
Прочие расходы (кроме таких расходов, как убытки прошлых лет, резерв на сомнительных долгах и т.д., которые имеют прямое отношение) распределяется пропорционально ФОТ													
Описание затрат к прямым расходам выполнено в соответствии с Учетной политикой ОАО "Кубаньэнерго"													
прямое отнесение													
Общепроизводственные расходы (сч.25) - часть расходов отнесенных на лицевой счет списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности; технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остаток суммы на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по дебету сч. 20.01.1 "Основное производство".													
Общеслужбовые расходы (сч.26) - филиалом ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие капитальных затрат, технологическое присоединение, а также отключение (подключения), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалом ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение Общеслужбовых расходов по видам деятельности осуществляется колленициальным аппаратом осуществляется пропорционально выручке.													
То же													
То же													
То же													
прямое отнесение на передачу электрической энергии													

*** Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потерь) электрической энергии в сетях по условиям выражения определялись расчетным способом

** - Показатели наименования видов деятельности:

п. 6.12 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;

п. 7.13 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

** В целях настоящей таблицы под промышленно-производственным персоналом понимается персонал, расходы на оплату труда которого учитываются по счету 20 "Основное производство".

Расшифровка дебиторской задолженности, заемных средств и стоимости активов

Показатель	Единица измерения	Код показателя	По состоянию на начало периода		По состоянию на конец отчетного периода		в графы 5 по видам деятельности *		в графы 10 по видам деятельности *		в графы 10 по видам деятельности *		Примечания: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОДЗ (приоритет)				
			тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	6	7	8 (сумма гр. 6, 7)	9	10	11		12	13	14 (сумма гр. 12 и 13)	15
1	тыс. руб.	3															16
Дебиторская задолженность в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс. руб.	900															
Земные средства, учитываемые в долговременных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс. руб.	1000															
Земные средства, учитываемые в краткосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс. руб.	1100															
Основные средства	тыс. руб.	1200	0	0													
Дебиторские финансовые средства	тыс. руб.	1300	0	0													
Итого	тыс. руб.	1400	16 492 803	51 678	30 782	20 290	31 678	0	17 652 271	55 643	31 772	21 871	33 643	0			

* 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.