

Таблица 1.3.

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

Головая, Квадральная

Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Заполняется:

Период заполнения:

Требования к заполнению:

Организация:

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

Местонахождение (адрес):

Субъект РФ:

Отчетный период:

ОАО "Кубаньэнерго"  
2309001660  
350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2  
Краснодарский край  
за 9 месяцев 2014 года

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию		из графы 4: по субъекту РФ, указавшему в заголовке формы **		из графы 5 по видам деятельности *		За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указавшему в заголовке формы **	из графы 10 по видам деятельности *		Примечание: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОУД предприятия	
			3	4	5	6	7	8			9	10		11
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога, добавочного стоимости, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	21 194 784	20 840 475	20 159 544	19 901 999	202 958	54 387	22 470 895	21 200 674	21 001 640	158 192	40 842	По Обществу в целом выручка формируется по следующим видам деятельности: "Передача электрической энергии", "Технологическое присоединение", Прочие услуги промышленного и непромышленного характера"
Собственность проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020			19 335 908	19 141 126	169 936	24 845	22 293 034	20 673 692	20 522 364	130 818	20 510	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества. "Внеоборотные имущество" (сч.23) - распределение счета 23 происходит по видам транспорта на счета 16 "Отключение в стоимости материалов" и 26 "Общехозяйственные расходы" согласно пробегу по путевым листам; "Общехозяйственные расходы" (сч.25) - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций 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".
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	354 309	823 636	823 636	760 873	33 022	29 742	177 861	526 982	479 277	27 374	20 332	"Общехозяйственные расходы" (сч.26) - фактически часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования: технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Оставшаяся сумма расходов списывается филиалом по основному виду деятельности. Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности исполнительного аппарата осуществляется пропорционально выручке.
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	354 309	823 636	823 636	760 873	33 022	29 742	177 861	526 982	479 277	27 374	20 332	
Проценты к получению	тыс. руб.	070	482 590	482 590	482 590	0	482 590	0	281 945	281 945	0	0	281 945	
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	1 312 716	1 312 716	1 312 716	1 312 716	0	0	1 152 954	1 152 954	1 063 326	89 628	0	
Прочие доходы	тыс. руб.	090	1 807 353	1 650 631	1 650 631	1 041 810	97 677	511 144	544 243	497 689	370 985	6 446	120 257	
Прочие расходы	тыс. руб.	100	2 336 501	2 133 372	2 133 372	1 034 433,04	368 878,64	1 969 260	1 969 260	1 800 256	1 288 648	27 380	484 227	
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-1 001 965	-486 231	-486 231	-1 171 094	27 266	657 597	-2 118 165	-1 646 594	-1 501 713	-83 188	-61 693	
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	83 599	83 599	83 599	83 599	0	0	306 651	306 651	269 446	18 038	19 168	
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-918 366	-402 632	-402 632	-1 087 495	27 266	657 597	-1 811 514	-1 339 943	-1 232 267	-65 150	-42 526	
Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	1 689	1 689	1 689	923	96	670	24 953	24 953	24 031	744	178	В соответствии с отписешем сумми ДПЗ к виду деятельности по первоначальному договору (приказ № 33-А от 25.01.2011)
Списание кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.		5 956	5 956	5 956	1 632	2 981	1 343	1 780	1 780	1 508	155	117	В соответствии с отписешем сумми КЗ к виду деятельности по первоначальному договору (приказ № 33-А от 25.01.2011)
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-539 088	-492 187	-492 187	-388 017	-80 509	-23 661	-162 695	-148 732	-102 260	-3 690	-42 782	

\* Полное наименование вида деятельности.

\*\* Пр. 6, 11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям;

\*\*\* Пр. 7, 12 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

\*\*\*\* Заполняется субъектами естественных монополий, оказывающих 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.

Таблица 1.3.

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 "Учет 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

Головая, Кваргальная  
Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Период заполнения:  
Требования к заполнению:

Организация: ООО "Кубинэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2309001660  
Местонахождение (адрес): 350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2  
Субъект РФ: Республика Адыгея  
Отчетный период: за 9 месяцев 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 *		из графы 9: 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
			4	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	тыс. руб.	010	21 194 784	010	1 035 240	1 025 445	7 904	1 891	22 470 895	1 270 221	1 262 050	6 413	1 758	14
Вручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	020	20 840 475	020	1 504 567	1 488 853	13 915	1 800	22 293 034	1 619 342	1 606 167	11 441	1 734	По Обществу в целом выручка формируется по следующим видам деятельности "Передача электрической энергии", "Технологическое присоединение", "Прочие услуги промышленного и непромышленного характера"
Собственность: проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.													Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Выловая прибыль	тыс. руб.	030	354 309	030	-469 327	-463 408	-6 011	91	177 861	-349 121	-344 118	-3 028	24	Распределение общесоюзных расходов по видам деятельности осуществляется по элементам затрат на основании
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	0	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	0	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	354 309	060	-469 327	-463 408	-6 011	91	177 861	-349 121	-344 118	-3 028	24	Распределение общесоюзных расходов по видам деятельности осуществляется по элементам затрат на основании
Проценты к получению	тыс. руб.	070	485 590	070	0	0	0	0	281 945	0	0	0	0	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	1 312 716	080	0	0	0	0	1 152 954	0	0	0	0	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Прочие доходы	тыс. руб.	090	1 807 353	090	156 722	99 119	9 024	48 579	544 243	46 555	34 668	598	11 289	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Прочие расходы	тыс. руб.	100	2 336 501	100	203 129	158 195	9 847	35 087	1 969 260	169 004	120 975	2 570	45 458	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-1 001 965	110	-515 734	-522 484	-6 834	13 584	-2 118 165	-471 571	-430 425	-7 000	-34 146	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	85 599	120	0	0	0	0	306 651	0	0	0	0	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-918 366	130	-515 734	-522 484	-6 834	13 584	-1 811 514	-471 571	-430 425	-7 000	-34 146	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Справочно:														
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	0	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	-539 088	150	-46 901	-56 974	-7 672	-2 255	-162 695	-13 963	-9 600	-346	-4 016	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества "Высоковольтные производства" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам трайбоурта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общесоюзные расходы" согласно пробной по лущеным листам.

\* - Полное наименование видов деятельности:

Рп. 6.11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям;

Рп. 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 ином законном основании территориальным сетевым организациям, в нескольких субъектах РФ.

Для остальных субъектов естественных монополий графы 4 - 8, 10 - 13 заполняются в целом по предприятию.

**Расшифровка расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (компанси) по электросетевым сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям**

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

Период заполнения: Годовая, квартальная  
 Организация: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

Местонахождение (адрес):  
 Субъект РФ: Краснодарский край  
 Отчетный период: за 9 месяцев 2014 года

ОАО "Кубаньэнерго"  
 2309001660

350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2  
 Краснодарский край

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 *			Прочие виды деятельности	За выделенный период, всего по предприятию	из графы 10: по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	из графы 10 по видам деятельности *			Прочие виды деятельности	Примечания:
					Передана по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Передана по распределительным сетям				Технологическое присоединение	Передана по распределительным сетям	Технологическое присоединение		
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	22 535 300	20 997 489	20 770 684	177 244	20 947 927	49 562	23 445 988	21 826 646	21 585 690	220 446	21 806 136	20 510	
Материальные расходы (сумма строк 111, 112, 113)	тыс. руб.	110	4 483 031	4 104 029	4 080 596	17 313	4 097 909	6 120	5 920 122	5 467 272	5 453 088	11 014	5 464 101	3 170	
Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	111	625 669	585 906	562 262	15 613	577 875	6 031	545 704	512 851	500 128	9 651	509 778	3 072	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества. "Вспомогательное производство" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам транспорта на счете 16. "Отвлечение в стоимости материалов" и 26 "Общехозяйственные расходы" согласно "Обществу" (ст.24) - распределение по видам деятельности. "Прочие расходы" (ст.25) - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на расходы, связанные с производством. Остатки сумм на ст.25 списываются на затраты по основному виду деятельности и отражаются по Дт ст.20.01.1 "Основное производство". "Общехозяйственные расходы" (ст.26) - филиалом ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со ст.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования: технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Остатки сумм расходов списываются филиалом ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности неопределенного аппарата осуществляется пропорционально выручке.
Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях, в том числе по уровням напряжения	тыс. руб.	112	3 799 799	3 468 765	3 468 765	0	3 468 765	0	5 324 747	4 909 745	4 909 745	0	4 909 745	0	Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях по уровням напряжения определены расчетным способом
ВН	тыс. руб.		965 605	879 657	879 657	0	879 657	0	1 351 381	1 246 056	1 246 056	0	1 246 056	0	
СН1	тыс. руб.		509 533	465 143	465 143	0	465 143	0	685 252	631 844	631 844	0	631 844	0	
СН2	тыс. руб.		735 343	671 281	671 281	0	671 281	0	1 062 398	979 597	979 597	0	979 597	0	
ИИ	тыс. руб.		1 591 317	1 452 684	1 452 684	0	1 452 684	0	2 225 716	2 052 248	2 052 248	0	2 052 248	0	
Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс. руб.	113	57 564	51 358	49 569	1 700	51 269	89	49 670	44 676	43 214	1 363	44 578	98	<b>Общепроизводственные расходы (ст.25)</b> - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности: технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остатки сумм на ст.25 списываются на услуги по основному виду деятельности и отражаются по Дт ст.20.01.1 "Основное производство". <b>Общехозяйственные расходы (ст.26)</b> - филиалом ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со ст.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования: технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Остатки сумм расходов списываются филиалом ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности неопределенного аппарата осуществляется пропорционально выручке.
Расходы на оплату услуг сторонних организаций (сумма строк 121, 122, 123, 124)	тыс. руб.	120	9 957 498	9 221 388	9 220 960	330	9 221 290	98	11 261 334	10 427 907	10 427 729	61	10 427 790	117	
Расходы на страхование	тыс. руб.	121	52 290	48 090	47 682	330	48 013	77	55 569	50 948	50 791	61	50 853	96	<b>Общепроизводственные расходы (ст.25)</b> - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности: технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остатки сумм на ст.25 списываются на услуги по основному виду деятельности и отражаются по Дт ст.20.01.1 "Основное производство". <b>Общехозяйственные расходы (ст.26)</b> - филиалом ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со ст.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования: технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Остатки сумм расходов списываются филиалом ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности неопределенного аппарата осуществляется пропорционально выручке.
Оплата услуг ОАО "ОСК ЕЭС"	тыс. руб.	122	3 780 895	3 536 649	3 536 649	0	3 536 649	0	3 621 497	3 387 549	3 387 549	0	3 387 549	0	прямое отнесение на передачу электроэнергии.

Оплата услуг по передаче электрической энергии, оказываемых другими сетевыми организациями	тыс. руб.	123	5 729 632	5 267 729	5 267 729	0	5 267 729	0	7 213 442	6 631 920	6 631 920	0	6 631 920	0	правое отнесение на предельную электроэнергетику
Расходы на ремонт основных средств, выполняемые подрядным способом	тыс. руб.	124	394 680	368 899	368 899	0	368 899	20	370 826	357 491	357 469	0	357 469	22	"Вспомогательные производственные" (сч.23) - распределение счета 23 происходит по видам транспорта на счета 16 "Отклонение в стоимости материалов" и 26 "Общехозяйственные расходы" согласно пробегу по путевым листам; "Общепроизводственные расходы" (сч.25) - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности; технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остатковая сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт сч. 20.01.1 "Основное производство". "Общехозяйственные расходы" (сч.26) - филиалы ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение; автоуслуги, отклонение (подключенные), прочие. Остатковая сумма расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке.
Расходы на оплату труда	тыс. руб.	130	2 535 147	2 355 309	2 355 322	94 166	2 355 322	9 787	2 106 114	1 952 383	1 859 347	83 019	1 942 366	10 017	То же
Управленческий персонал	тыс. руб.		752 946	700 910	677 101	23 809	700 910	0	633 902	591 300	591 054	20 734	591 054	246	
Специалисты и технические	тыс. руб.		623 103	580 181	532 564	47 618	580 181	0	559 283	520 683	474 166	45 509	519 675	1 008	
Основные производственные рабочие	тыс. руб.		1 159 097	1 074 218	1 041 691	22 740	1 064 430	9 787	912 929	840 401	814 861	16 777	831 638	8 763	
Сравнение среднемесячной численности промышленно-производственного персонала организации **	чел.		8 433	7 740	7 353	344	7 697	43	7 831	7 185	6 799	339	7 138	47	
Управленческий персонал	чел.		1 640	1 518	1 465	53	1 518	0	1 484	1 370	1 314	55	1 369	1	
Специалисты и технические	чел.		2 360	2 186	2 006	180	2 186	0	2 185	2 014	1 819	191	2 010	4	
Основные производственные рабочие	чел.		4 433	4 036	3 882	111	3 993	43	4 162	3 801	3 666	93	3 759	42	
Расходы на выплаты страхового 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	748 089	695 121	664 425	27 746	692 171	2 950	629 213	583 590	556 560	24 044	580 604	2 986	Общепроизводственные расходы (сч.25) - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности; технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остатковая сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по дебету сч. 20.01.1 "Основное производство". Общехозяйственные расходы (сч.26) - филиалы ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение; автоуслуги, отклонение (подключенные), прочие. Остатковая сумма расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке.
Амортизация основных средств	тыс. руб.	150	1 746 832	1 663 109	1 654 429	6 183	1 660 612	2 497	1 282 382	1 216 083	1 212 424	1 865	1 214 288	1 795	То же
Арендные и лицензионные платежи (сумма строк 161, 162)	тыс. руб.	160	60 407	55 932	53 202	1 715	54 917	1 015	53 069	48 420	46 872	1 670	48 342	78	
Плата за аренду имущества	тыс. руб.	161	60 407	55 932	53 202	1 715	54 917	1 015	46 129	41 938	40 818	1 043	41 861	77	Общепроизводственные расходы (сч.25) - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности; технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остатковая сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по дебету сч. 20.01.1 "Основное производство". Общехозяйственные расходы (сч.26) - филиалы ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение; автоуслуги, отклонение (подключенные), прочие. Остатковая сумма расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке.
Лицензионные платежи	тыс. руб.	162	0	0	0	0	0	0	6 959	6 482	5 853	627	6 481	1	То же
Налоги, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс. руб.	170	183 839	176 263	173 783	1 994	175 777	486	122 619	116 927	115 517	1 124	116 641	287	Общепроизводственные расходы (сч.25) - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности; технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остатковая сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по дебету сч. 20.01.1 "Основное производство". Общехозяйственные расходы (сч.26) - филиалы ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение; автоуслуги, отклонение (подключенные), прочие. Остатковая сумма расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке.
Расходы на выплаты процентов по кредитам, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс. руб.	180	1 312 716	1 312 716	1 312 716	0	1 312 716	0	1 152 954	1 152 954	1 063 326	89 628	1 152 954	0	Пропорционально фактической величине кредитов привлеченных под объект относимых к определенному виду деятельности
Прочие расходы	тыс. руб.	190	1 507 721	1 413 622	1 359 217	27 797	1 387 013	26 609	917 981	861 109	851 029	8 021	859 050	2 059	Общепроизводственные расходы (сч.25) - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности; технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Остатковая сумма на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по дебету сч. 20.01.1 "Основное производство". Общехозяйственные расходы (сч.26) - филиалы ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение; автоуслуги, отклонение (подключенные), прочие. Остатковая сумма расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке.
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 210, 220, 230, 240, 250)	тыс. руб.	200	1 954 392	1 784 507	1 344 219	96 125	1 440 345	344 162	1 969 260	1 800 256	1 288 648	27 380	1 316 029	484 227	
Возврат заемных средств на цели инвестирования	тыс. руб.	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Прибыль, направленная на инвестиции	тыс. руб.	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Прибыль, направленная на выплату дивидендов	тыс. руб.	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Расходы социального характера из прибыли	тыс. руб.	240	449 674	410 553	393 661	15 349	409 011	1 542	196 342	179 492	170 432	7 662	178 094	1 398	прочие расходы (сумма таких расходов, как убытки прошлых лет, резервы по сомнительным долгам и



1-го, которые имеют прямое отношение распределяются пропорционально ФОТ

Прочие расходы из прибыли в отчетном периоде	тыс. руб.	250	1 504 718	1 373 954	950 558	80 776	1 031 334	342 621	1 772 918	1 620 764	1 118 216	19 719	1 137 955	482 829	в том числе:	
															тыс. руб.	300
Расходы на оплату налога на прибыль	тыс. руб.	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
<b>Справочные показатели:</b>																
Из строки 100 прямые расходы	тыс. руб.	400	4 823 790	4 546 972	4 405 805	121 265	4 527 071	19 901	3 909 278	3 666 432	3 545 302	104 465	3 649 767	16 665	Описание затрат к прямым расходам выполнено в соответствии с Учетной политикой ОАО "Кубаньэнерго".	
Из строки 100 косвенные расходы	тыс. руб.	500	16 016 685	14 788 936	14 735 321	48 671	14 783 992	4 944	18 383 756	17 007 260	16 977 062	26 533	17 003 415	3 845		
Расходы на приобретение, сооружение и использование основных средств, а также на доставку, дооборудование, первоначальную эксплуатацию и капитальное строительство основных средств	тыс. руб.	600	7 563 839	7 532 723	7 068 782	463 941	7 532 723	0	5 669 566	5 649 729	4 307 281	1 342 449	5 649 729	0	прямые отчисления	
Расходы на ремонт основных средств (включая арендованные), в том числе:	тыс. руб.	700	663 688	614 514	614 494	0	614 494	21	599 710	566 736	566 714	0	566 714	22	Общекорпоративные расходы (ст.25) - часть расходов отнесенных на данный счет списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности: технологическое присоединение; прочие виды деятельности. Оставшаяся сумма на ст.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по дебету сч. 20.01.1 "Основное производство".	
материальные расходы	тыс. руб.		209 752	191 496	191 496	0	191 496	0	178 766	163 428	163 428	0	163 428	0	то же	
расходы на оплату труда и выплаты страховых	тыс. руб.		59 256	54 099	54 099	0	54 099	0	50 118	45 818	45 818	0	45 818	0	то же	
расходы на ремонт основных средств, выполненный подрядным способом	тыс. руб.		394 680	368 919	368 899	0	368 899	20	370 826	357 491	357 469	0	357 469	22	то же	
прочие расходы	тыс. руб.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	то же	
Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации коммерческого расхода (потери) электрической энергии в сетях	тыс. руб.	800	312 202	151 280	151 280	0	151 280	0	199 188	422 067	422 067	0	422 067	0	прямые отчисления на передачу электрической энергии	

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

\_\_\_ \* 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.

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

Показатель	Единица измерения	Код показателя	Расшифровка дебиторской задолженности, заемных средств и стоимости активов													
			По состоянию на начало отчетного периода, всего по	из графика 4 по Субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Переданы по распределительным сетям	Переданы по технологическому присоединению	Переданы и технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	По состоянию на конец отчетного периода, всего по предприятию	из графика 10 по видам деятельности *	Переданы по распределительным сетям	Переданы 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	5 123 537	5 123 537	x	x	x	x	1 902 965	1 902 965	x	x	x	x	x	В соответствии с отнесенным суммой ДЗ к виду деятельности по первоначальному договору (приказ № 33-А от 25.01.2011)
в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс. руб.	-	x	x	3 946 547	4 437	x	x	x	x	1 386 004	4 104	x	x	x	
Земные средства, учтенные в долгосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс. руб.	1000	17 237 000	x	17 237 000	0	17 237 000	0	15 417 000	x	15 417 000	0	15 417 000	0	0	
Земные средства, учтенные в краткосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс. руб.	1100	400 000	x	400 000	0	400 000	0	2 000 000	x	2 000 000	0	2 000 000	0	0	
Остатки основных средств	тыс. руб.	1200	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Незавершенные строительные работы	тыс. руб.	1300	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Незавершенные затраты	тыс. руб.	1400	16 492 005	16 444 230	15 923 831	520 399	16 444 230	0	3 439 709	3 439 709	2 828 939	610 771	3 439 709	0	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.

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

Заполняется:  
 Субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям  
 Годовой, квартальный  
 Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Период заполнения:  
 Требования к заполнению:  
 Организация:

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

Местонахождение (адрес):

Субъект РФ:

Отчетный период:

ОАО "Кубаньэнерго"  
 2309001660

350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2

Республика Адыгея

за 9 месяцев 2014 года

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4:			из графы 5 по видам деятельности *			из графы 10 по видам деятельности *			Прочие виды деятельности	Примечания: принцип разделения показателем по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОВД предприятия	
				по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Передана по распределительным сетям	Технологические присоединение	Передана по распределительным сетям	Технологические присоединение	Передана по распределительным сетям	Технологические присоединение	Передана по распределительным сетям	Технологические 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	22 535 300	1 537 811	1 519 045	14 611	1 533 656	4 155	23 445 988	1 619 342	1 606 167	11 441	1 617 608	1 734	
Материальные расходы (сумма строк 111, 112, 113)	тыс. руб.	110	4 485 051	379 002	376 408	1 925	378 332	670	5 920 122	452 850	451 580	1 127	452 707	142	
Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	111	625 669	41 762	39 437	1 676	41 112	650	545 704	32 853	31 756	980	32 736	117	Формирование затрат по видам деятельности отражено Учетной политикой. Общества "Великолепное производство" (сч.23) - распределение счета 23 происходит по видам транспорта на счета 16 "Отчисления в стоимости материалов" и 26 "Общехозяйственные расходы" согласно графу по лутевым листам; "Общепроизводственные расходы" (сч.25) - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций 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"; "Общехозяйственные расходы" (сч.26) - филиалами ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Оставшаяся сумма расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности ипотребительского аппарата осуществляется пропорционально выручке.
Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях в том числе по уровням напряжения:	тыс. руб.	112	3 799 799	331 054	331 054	0	331 054	0	5 324 747	415 002	415 002	0	415 002	0	Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях по уровням напряжения определяются расчетным способом
ВН	тыс. руб.		963 605	83 948	83 948	0	83 948	0	1 351 381	105 324	105 324	0	105 324	0	
СН	тыс. руб.		509 533	44 390	44 390	0	44 390	0	685 252	53 407	53 407	0	53 407	0	
СН2	тыс. руб.		735 343	64 062	64 062	0	64 062	0	1 062 938	82 802	82 802	0	82 802	0	
ИИ	тыс. руб.		1 591 317	138 634	138 634	0	138 634	0	2 225 716	173 469	173 469	0	173 469	0	
Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс. руб.	113	57 564	6 206	5 937	249	6 186	20	49 670	4 995	4 822	147	4 969	25	<b>Общепроизводственные расходы (сч.25)</b> - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций 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"; <b>Общехозяйственные расходы (сч.26)</b> - филиалами ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Оставшаяся сумма расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности ипотребительского аппарата осуществляется пропорционально выручке.
Расходы на оплату услуг сторонних организаций (сумма строк 121, 122, 123, 124)	тыс. руб.	120	9 557 498	736 110	736 076	26	736 102	8	11 261 334	833 427	833 419	1	833 420	7	
Расходы на содержание	тыс. руб.	121	52 290	4 200	4 168	26	4 194	6	55 569	4 620	4 614	1	4 615	5	<b>Общепроизводственные расходы (сч.25)</b> - часть расходов, отнесенных на данный счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций 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"; <b>Общехозяйственные расходы (сч.26)</b> - филиалами ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов со сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Оставшаяся сумма расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности ипотребительского аппарата осуществляется пропорционально выручке.



	тыс. руб.	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Прибыль, направленная на инвестиции	тыс. руб.																			
Прибыль, направленная на выплату дивидендов	тыс. руб.	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Расходы социального характера из прибыли	тыс. руб.	240	449 674	39 122	1 463	38 975	196 342	16 850	16 000	719	16 719	131								
Прочие расходы из прибыли в отчетном периоде	тыс. руб.	250	1 504 718	130 764	90 491	7 688	98 179	1 772 918	104 976	1 851	106 827	45 327								
Расходы на уплату налога на прибыль	тыс. руб.	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
<b>Сравнительные показатели:</b>																				
Из строки 100 прямые расходы	тыс. руб.	400	4 823 790	276 817	11 989	275 607	3 909 278	242 846	231 889	9 947	241 836	1 010								
Из строки 100 косвенные расходы	тыс. руб.	500	16 016 685	1 227 750	1 926	1 227 161	18 383 756	1 376 496	1 374 278	1 494	1 375 772	724								
Расходы на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, а также на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств	тыс. руб.	600	7 563 839	31 116	7 614	31 116	5 669 566	19 836	19 452	384	19 836	0								
Расходы на ремонт основных средств (включая арендованные), всего, в том числе:	тыс. руб.	700	663 688	49 174	0	49 172	599 710	32 974	32 972	0	32 972	2								
материальные расходы	тыс. руб.		209 752	18 256	0	18 256	178 766	15 338	15 338	0	15 338	0								
расходы на оплату труда и выплату страховых	тыс. руб.		59 256	5 157	0	5 157	50 118	4 300	4 300	0	4 300	0								
расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс. руб.		394 680	25 761	25 759	25 759	370 826	13 336	13 334	0	13 334	2								
прочие расходы	тыс. руб.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации коммерческого расхода (потери) электрической энергии в	тыс. руб.	800	312 202	160 922	0	160 922	199 188	-222 879	-222 879	0	-222 879	0								
**** Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях по уровням напряжения определялись расчетным способом																				

\_\_\_\_\_ \* Полное наименование вида деятельности.

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

Фг. 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".

Показатель	Единица измерения	Код показателя	По состоянию на начало отчетного периода, всего по предприятию				в том числе по субъекту РФ, указанному в заголовке формы			По состоянию на конец отчетного периода, всего по предприятию				в том числе по субъекту РФ, указанному в заголовке формы			из графы 10 по видам деятельности *		Примечания: приписи распределения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОВД присписки
			4	5	6	7	8 (сумма гр. 6 и 7)	9	10	11	12	13	14 (сумма гр. 12 и 13)	15	16	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности		
Дебиторская задолженность в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс. руб.	2	3	5	6	7	8 (сумма гр. 6 и 7)	9	10	11	12	13	14 (сумма гр. 12 и 13)	15	16				
	тыс. руб.		900																
Земельные средства, учитываемые в долгосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс. руб.	1000																	
Земельные средства, учитываемые в краткосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс. руб.	1100				0													
Основные средства	тыс. руб.	1200	0	0															
Денежные основные средства	тыс. руб.	1300	0	0															
Незавершенное строительство	тыс. руб.	1400	16 499 005	54 774	33 838	20 936	54 774	0	3 514 683	74 973	48 598	25 976	74 973	0					

\_\_\_\_\_ \* Полное наименование вида деятельности.

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

Фг. 7, 13 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.