

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

Голова, Кварталиа

Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ОАО "Кубаньэнерго"
 2309001660
 350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2
 Местонахождение (адрес): Краснодарский край
 Субъект РФ: Краснодарский край
 Отчетный период: за 2013 год

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	за графы 4, по субъекту РФ, указавшему формулы **		за графы 5 по видам деятельности *		Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9, по субъекту РФ, указавшему формулы **	из графы 10 по видам деятельности *			Примечания: приписи разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРУД предприятия
				3	4	6	7				8	9	10	
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	33 903 728	32 124 872	28 737 663	3 327 007	60 202	28 118 506	26 485 786	25 586 945	822 141	76 700	14	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	32 201 425	29 872 557	29 642 049	195 957	34 551	28 119 207	25 860 283	25 613 337	204 920	42 026		
Выловая прибыль	тыс. руб.	030	1 702 333	2 252 314	-904 387	3 131 050	25 651	-701	625 504	-26 391	617 221	34 674		
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	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		
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	1 702 333	2 252 314	-904 387	3 131 050	25 651	-701	625 504	-26 391	617 221	34 674		
Проценты к получению	тыс. руб.	070	475 329	475 329	0	0	475 329	446 963	446 963	0	0	446 963		
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	1 535 351	1 535 351	1 426 435	1 08 916	0	1 462 895	1 462 895	1 346 535	116 360	0		
Прочие доходы	тыс. руб.	090	1 601 417	1 464 538	803 554	171 484	489 500	1 046 902	957 065	420 314	432 557	104 195		
Прочие расходы	тыс. руб.	100	4 753 161	4 345 240	2 726 034	411 705 92	1 207 500 28	2 197 356	2 008 996	1 489 429	430 616	88 951		
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-2 309 433	-1 688 409	-4 253 302	2 781 912	-217 020	-2 167 326	-1 442 359	-2 442 042	502 802	496 881		
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	29 297	322 889	-550 516	-56 924	-56 924	-265 860	-265 860	-465 871	100 352	99 658		
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-2 480 136	-1 659 112	-3 730 413	2 231 396	-160 096	-1 901 466	-1 716 699	-1 976 171	402 450	397 223		
Справочно:														
Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	25 851	25 851	24 044	745	1 062	4 474	4 474	3 642	145	687		В соответствии с отчетным сумам, ДЗ в виду деятельности по первоначальному договору (приказ № 33-А от 25.01.2011 г.)
Списание кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	150	6 483	6 483	3 820	202	2 461	109	109	9	37	63		

* Полное наименование видов деятельности;

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

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

**** Р. 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 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 "Отчет о прибылях и убытках"

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

Период заполнения: Годовая, квартальная
Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: ОАО "Кубаньэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2309001660
Местонахождение (адрес): 350033, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2
Субъект РФ: Республика Адыгея
Отчетный период: 2013 год

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4, по субъекту РФ		из графы 5 по видам деятельности *		За аналогичный период, всего по предприятию	по графе 9, по субъекту РФ, за минусом затрат на оплату налогов и сборов **	из графы 10 по видам деятельности *	Примечание:		
				Переданы по распределительным сетям	Технологические присоединение	Прочие виды деятельности	Прочие виды деятельности				по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОУД предприятия		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	33 903 758	1 778 886	1 767 682	8 840	2 364	28 118 506	1 632 720	1 607 361	21 253	4 106	По Обществу в целом выручка формируется по следующим видам деятельности "Передача электрической энергии", "Технологическое присоединение", "Прочие услуги промышленного и непромышленного характера"
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	32 201 425	2 328 868	2 310 937	15 603	2 328	28 119 207	2 258 924	2 232 330	22 472	4 122	Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества и Порядком раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в ОАО "Кубаньэнерго", утвержденному Указанием от 29.12.2006 №80. "Внебюджетное производство" (ст.23) - распределение счета 23 происходит по видам транспорта на счета 16 "Отключение в стоимости материалов" и 26 "Общехозяйственные расходы" согласно пробурю по группам листов: "Общепроизводственные расходы" (ст.29) - часть расходов, отнесенных на лицевой счет, списывается по элементам затрат на основании разрабатываемых плановых калькуляций на виды деятельности; технологическое присоединение, прочие виды деятельности. Остаточная сумма на ст.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт: ст.20.01.1 "Основное производство", "Общехозяйственные расходы" (ст.26) - фактически учтенных расходов, со ст.26 распределяется пропорционально разрабатываемым плановым калькуляциям на виды деятельности; технологическое присоединение, авторские отчисления (подполучение), прочие. Остаточная сумма расходов списывается (фактически по основному виду деятельности. Распределение Общехозяйственных расходов по видам деятельности неполноты апарата осуществляется пропорционально выручке.
Выручка прибыль	тыс. руб.	030	1 702 333	-549 981	-542 254	-6 763	36	-701	-626 205	-624 969	-1 219	-16	
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	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	
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	1 702 333	-549 981	-542 254	-6 763	36	-701	-626 205	-624 969	-1 219	-16	
Проценты к получению	тыс. руб.	070	475 329	0	0	0	0	446 963	0	0	0	0	
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	1 535 351	0	0	0	0	1 462 895	0	0	0	0	
Прочие доходы	тыс. руб.	090	1 601 417	136 879	75 077	16 080	45 722	1 046 902	89 837	39 457	40 604	9 776	
Прочие расходы	тыс. руб.	100	4 753 161	407 921	255 914	38 650	113 357	2 197 596	188 600	139 824	40 425	8 351	
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-2 309 433	-821 023	-724 091	-29 333	-67 599	-2 167 336	-724 968	-725 336	-1 040	1 409	
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	29 297	0	0	0	0	-265 860	0	0	0	0	
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-2 480 136	-821 023	-724 091	-29 333	-67 599	-1 901 466	-724 968	-725 336	-1 040	1 409	
Справочно:													
Списание лабораторных и кредитных 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	-878 318	75 378	-18 178	-9 813	-47 387	0	0	0	0	0	

* - Полное наименование вида деятельности:

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

_____ Р. 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 5 - 8, 10 - 13 заполняются в целом по предприятию.

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, укрупненной по автономным системам	из графы 5 по видам деятельности *		Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 10 по видам деятельности *	Перевод по результатам расчетов по системам	Технологическое присоединение	Переводы и прочие расходы по присоединению	Прочие виды деятельности	Присоединение по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ФРД предприятия
					Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности								
Расходы на ремонт основных средств, выполненные подрядным способом	тыс. руб.	124	523 550	508 686	0	508 661	361 074	337 822	337 804	0	337 804	18	* "Федеральное предприятие" (сч.23) - распределение счета.23 происходит по видам транспорта на счета 16 "Организации в составе материков" и 26 "Общественные расходы" согласно пробы по лотам "Общественные расходы" (сч.25) - часть расходов, отнесенных на лицевой счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности, технологические присоединения; прочие виды деятельности. Остаток суммы на сч.25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт сч.20.01.1 "Основное производство", "Общественные расходы" (сч.26) - филиалы ОАО "Кубаньэнерго" - часть расходов по сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение Общественных расходов по видам деятельности исполнительного аппарата осуществляется пропорционально выручке.	
Расходы на оплату труда	тыс. руб.	130	2 871 821	2 665 574	122 923	2 651 934	13 641	2 099 930	1 780 317	116 138	1 896 455	20 940	То же	
Уплата налогов и социальных взносов персоналом	тыс. руб.		851 090	794 092	29 284	793 649	443	617 555	587 738	28 333	616 072	1 283		
Списание и списание	тыс. руб.		749 508	698 149	68 246	696 570	1 579	575 564	470 396	53 231	523 627	1 782		
Основные производственные расходы	тыс. руб.		1 271 224	1 173 334	25 393	1 161 715	11 619	848 487	774 632	34 574	736 757	17 875		
Средства, предоставленные населению	млн.		7 917	7 265	373	7 218	47	6 664	6 176	402	6 578	86		
Управленческий персонал	млн.		1 498	1 384	58	1 383	1	1 426	1 224	67	1 291	3		
Специальные и технические	млн.		2 204	2 032	213	2 038	4	1 832	1 659	169	1 827	5		
Основные производственные рабочие	млн.		4 216	3 849	103	3 807	42	3 898	3 294	166	3 460	78		
Расходы на оплату страховых взносов в Пенсионный фонд России, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования	тыс. руб.	140	856 238	776 135	34 803	772 057	4 078	610 494	518 400	32 930	551 330	6 112	Общественные расходы (сч.25) - часть расходов, отнесенных на лицевой счет, списывается по элементам затрат на основании разработанных плановых калькуляций на виды деятельности, технологическое присоединение и отражается по дебету сч.20.01.1 "Основное производство". Общественные расходы (сч.26) - филиалы ОАО "Кубаньэнерго" - часть расходов по сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение Общественных расходов по видам деятельности исполнительного аппарата осуществляется пропорционально выручке.	
Амортизация основных средств	тыс. руб.	150	1 715 723	1 624 840	2 877	1 621 847	2 093	1 424 787	1 316 454	4 217	1 320 671	3 188	То же	
Арендные и лицензионные платежи (сумма строк 161, 162)	тыс. руб.	160	72 106	66 066	2 298	65 957	109	156 667	143 160	4 850	148 009	223	Общественные 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". Общественные расходы (сч.26) - филиалы ОАО "Кубаньэнерго" - часть расходов по сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение Общественных расходов по видам деятельности исполнительного аппарата осуществляется пропорционально выручке.	
Плата за аренду имущества	тыс. руб.	161	65 167	59 384	1 620	59 477	108	63 901	55 715	2 729	58 444	190	То же	
Лицензионные платежи	тыс. руб.	162	6 939	6 482	678	6 480	2	92 766	87 445	2 121	89 566	33	То же	
Налоги, уплачиваемые налогоплательщиками по процентам, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс. руб.	170	157 833	150 384	1 653	149 690	694	97 630	90 153	1 771	91 923	562	Пропорционально фактической величине кредитов привлеченных под объект относящийся к определенной виду деятельности	
Прочие расходы	тыс. руб.	180	1 555 351	1 535 351	108 916	1 535 351	0	1 462 895	1 346 534	116 360	1 462 895	0	Общественные 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". Общественные расходы (сч.26) - филиалы ОАО "Кубаньэнерго" - часть расходов по сч.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования; технологическое присоединение, автоуслуги, отключение (подключение), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение Общественных расходов по видам деятельности исполнительного аппарата осуществляется пропорционально выручке.	
Расходы, не учитываемые в базе налогообложения (прибыль, всего, в том числе (сумма строк 210, 220, 230, 240, 250))	тыс. руб.	200	4 260 461	3 897 042	393 745	2 749 349	1 147 693	2 016 846	1 355 128	414 615	1 769 743	74 015	То же	
Возврат заемных средств на цели инвестирования	тыс. руб.	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Прибыль, направляемая на инвестиции	тыс. руб.	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Расходы, направляемые на выплату дивидендов	тыс. руб.	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Расходы, направляемые на выплату дивидендов	тыс. руб.	240	877 096	801 822	41 983	797 312	4 510	215 883	183 103	12 099	195 203	2 153	Прочие расходы (кроме таких расходов, как убытки прошлых лет, резервы по сомнительным долгам и т.д., которые имеют прямое отношение) распределяются пропорционально ФОТ	
Прочие расходы из прибыли в отчетном периоде	тыс. руб.	250	3 383 365	3 095 220	351 762	1 952 037	1 143 183	1 800 963	1 466 402	100 512	1 574 540	71 862		
Расходы на уплату налога на прибыль	тыс. руб.	300	0	0	0	0	0	-265 860	-465 870	100 352	-365 518	99 658		
Сравнительные показатели:														
Из строки 100 прямые расходы	тыс. руб.	400	5 301 009	4 982 357	155 528	4 954 428	28 129	4 002 322	3 303 109	155 704	3 658 813	36 381	Отнесение затрат к прямым расходам выполнено в соответствии с Учетной политикой ОАО "Кубаньэнерго"	
Из строки 100 косвенные расходы	тыс. руб.	500	26 900 416	24 890 201	40 429	24 883 779	6 422	24 116 885	22 110 228	49 216	22 159 444	5 444		

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

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

Годовая, квартальная

Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Заполняется:

Период, заполняется:

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 2013 год

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 *			Примечания:	
				по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Технологические расходы по распределительным сетям	Передана по распределительным сетям	Технологические расходы по присоединению	Передана по распределительным сетям	Технологические расходы по присоединению	Передана по распределительным сетям	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
Расходы, учитываемые в велик налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 110, 120, 130, 140, 150, 160, 170, 180, 190)	тыс. руб.	100	34 229 476	2 373 370	2 347 969	17 359	2 365 328	8 042	29 762 852	2 274 437	2 239 938	27 097	2 267 035	7 402
Материальные расходы (сумма строк 111, 112, 113)	тыс. руб.	110	9 143 190	699 545	697 662	1 572	699 233	312	8 132 384	656 893	653 071	2 872	653 943	949
Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	111	766 182	44 998	43 390	1 329	44 719	279	636 959	50 871	47 525	2 438	49 963	908
Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях, в том числе по уровням напряжения:	тыс. руб.	112	8 298 460	646 768	646 768	0	646 768	0	7 427 499	598 779	598 779	0	598 779	0
ВН	тыс. руб.		2 106 087	164 145	164 145	0	164 145	0	1 435 198	115 701	115 701	0	115 701	0
СН1	тыс. руб.		1 067 945	83 234	83 234	0	83 234	0	714 324	57 586	57 586	0	57 586	0
СН2	тыс. руб.		1 655 716	129 044	129 044	0	129 044	0	1 479 138	119 243	119 243	0	119 243	0
НН	тыс. руб.		3 468 712	270 346	270 346	0	270 346	0	3 798 840	306 249	306 249	0	306 249	0
Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс. руб.	113	78 548	7 779	7 504	242	7 746	33	67 927	7 243	6 767	434	7 201	42
Расходы на оплату услуг сторонних организаций (сумма строк 121, 122, 123, 124)	тыс. руб.	120	15 520 791	1 146 044	1 146 009	23	1 146 032	13	14 619 223	1 167 699	1 167 638	35	1 167 693	7
Расходы на страхование	тыс. руб.	121	95 164	7 952	7 919	23	7 942	10	99 724	3 046	3 006	35	3 041	5
Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"	тыс. руб.	122	4 877 739	315 102	315 102	0	315 102	0	4 462 234	359 729	359 729	0	359 729	0

Формирование затрат по видам деятельности определено Учетной политикой Общества и Порядком распределения учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в ОАО "Кубаньэнерго", утвержденного Указанием от 29.12.2008 №860.

"Распределение по виду деятельности" (ст.25) - распределение счета 23 по расходам по видам транспорта на счета 16 "Отчисления в стоимости материалов" и 26 "Общехозяйственные расходы" согласно порядку по получаемым активам;

"Общехозяйственные расходы" (ст.25) - часть расходов, отнесенных на данный счет, относится на счета 16 "Отчисления в стоимости материалов" и 26 "Общехозяйственные расходы" в соответствии с требованиями приказа от 29.12.2008 №860. Остаток суммы на счет 25 списывается на основании вклада в уставный капитал;

"Общехозяйственные расходы" (ст.26) - филиалами ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов по ст.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования: технологическое присоединение, автопутей, отключение (подключение), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности исполнительного аппарата осуществляется пропорционально выручке.

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

Общехозяйственные 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. Остаток суммы на счет 25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт сч 20.01.1 "Основное производство";

Общехозяйственные расходы (ст.26) - филиалами ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов по ст.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования: технологическое присоединение, автопутей, отключение (подключение), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности исполнительного аппарата осуществляется пропорционально выручке.

Общехозяйственные 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. Остаток суммы на счет 25 списывается на услуги по основному виду деятельности и отражается по Дт сч 20.01.1 "Основное производство";

Общехозяйственные расходы (ст.26) - филиалами ОАО "Кубаньэнерго" часть расходов по ст.26 распределяется пропорционально разработанным плановым калькуляциям на виды деятельности, требующие калькулирования: технологическое присоединение, автопутей, отключение (подключение), прочие. Остаток суммы расходов списывается филиалами ОАО "Кубаньэнерго" по основному виду деятельности. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности исполнительного аппарата осуществляется пропорционально выручке.

прямое отнесение на передачу электроэнергии

Прочие расходы из прибыли в отчетном периоде	тыс. руб.	250	3 383 365	288 146	147 973	32 953	180 926	107 220	1 800 963	154 561	115 027	34 665	149 692	4 869
Расходы на уплату налога на прибыль	тыс. руб.	300	0	0	0	0	0	0	-263 860	0	0	0	0	0
Справочные показатели:														
Из строки 100 прямые расходы	тыс. руб.	400	5 301 009	318 652	304 007	13 270	317 278	1 375	4 002 322	306 928	291 255	13 348	304 603	2 326
Из строки 100 косвенные расходы	тыс. руб.	500	26 900 416	2 010 215	2 006 929	2 333	2 009 262	953	24 116 885	1 951 997	1 941 076	9 124	1 950 200	1 797
Расходы на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, а также на дооборудование, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств	тыс. руб.	600	10 438 902	71 940	71 389	551	71 940	0	8 500 296	24 154	17 415	6 739	24 154	0
Расходы на ремонт основных средств (включая арендованные), всего, в том числе:	тыс. руб.	700	838 916	41 922	41 920	0	41 920	2	628 562	47 058	47 056	0	47 056	2
материальные расходы	тыс. руб.		245 665	21 078	21 078	0	21 078	0	207 843	18 498	18 498	0	18 498	0
расходы на оплату труда и выплаты страховых	тыс. руб.		69 701	5 980	5 980	0	5 980	0	59 644	5 308	5 308	0	5 308	0
расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс. руб.		523 550	14 864	14 861	0	14 861	2	361 074	23 252	23 250	0	23 250	2
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 (потери) электрической энергии в сетях	тыс. руб.	800	416 967	-466 561	-466 561	0	-466 561	0	69 029	209 808	209 808	0	209 808	0

**** 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 услуги по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;

Гр. 7, 13 - оказание услуги по технологическому присоединению к электрическому сетям.

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

Показатель	Единица измерения	Кол. показателей	По состоянию на начало отчетного периода, всего по предприятию		из графы 4: 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 видам деятельности *		Прочие виды деятельности	Примечания:	
			на начало периода, всего по предприятию	на конец периода, всего по предприятию	Передать по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Передать по распределительным сетям	Технологическое присоединение	Передать по распределительным сетям	Технологическое присоединение					
1	тыс. руб.	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	3 218 957	0	0	0	0	0	5 123 537	0	0	0	0	0	
в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс. руб.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	5 917 000	0	0	0	0	0	17 237 000	0	0	0	0	0	0
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	10 027 267	0	0	0	0	0	400 000	0	0	0	0	0	0
Основные средства	тыс. руб.	1200	19 590 389	1 521 162	0	0	1 521 162	0	24 579 729	1 251 329	0	0	1 251 329	0	0
Арендованные основные средства	тыс. руб.	1300	3 662 114	280 800	0	0	280 800	0	3 803 384	228 813	0	0	228 813	0	0
Незавершенное строительство	тыс. руб.	1400	10 456 102	57 700	37 028	20 672	57 700	0	16 499 004	54 891	0	0	54 891	0	0

* Полное наименование видов деятельности.

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

Гр. 7, 13 - оказание услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям.