

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:

ПАО "Кубаньэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

2309001660

Местонахождение (адрес):

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

Субъект РФ:

Краснодарский край

Отчетный период:

за 2019 год

| 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: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предприятия |
|---|-------------------|----------------|--|---|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--|---|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--|
| | | | | | Передача по распределительным сетям | Технологическое присоединение | Прочие виды деятельности | | | Передача по распределительным сетям | Технологическое присоединение | Прочие виды деятельности | |
| 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 | 51 003 699 | 48 640 319 | 44 189 911 | 4 175 862 | 274 546 | 46 401 079 | 44 071 297 | 43 304 310 | 555 070 | 211 918 | Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета, по месту нахождения в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ и физическим объемам; Принцип разделения по видам деятельности: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | тыс. руб. | 020 | 43 773 854 | 41 007 152 | 39 647 764 | 1 133 310 | 226 078 | 41 461 392 | 38 768 756 | 37 845 366 | 764 438 | 158 952 | Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета, по месту нахождения в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ с учетом места их возникновения. Системные затраты - пропорционально объемам физических величин; Принцип разделения по видам деятельности: Передача электроэнергии На данный вид деятельности относятся все расходы за исключением расходов, распределенных на деятельность по технологическому присоединению к распределительным сетям и прочие виды деятельности Технологическое присоединение к распределительным сетям Определение расходов на основании калькуляции расходов и прямого отнесения затрат, связанных с деятельностью по технологическому присоединению к распределительным сетям Прочие виды деятельности Определение расходов на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности |
| Валовая прибыль | тыс. руб. | 030 | 7 229 845 | 7 633 167 | 4 542 147 | 3 042 552 | 48 468 | 4 939 687 | 5 302 541 | 5 458 944 | -209 369 | 52 966 | Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем. |
| Коммерческие расходы | тыс. руб. | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Не выделяются в Обществе |
| Управленческие расходы | тыс. руб. | 050 | 162 236 | 162 236 | 162 236 | | | 155 482 | 155 482 | 155 482 | | | Разделение по видам деятельности расходов в соответствии с действующим организационно-распорядительным документом Общества: 1) Технологическое присоединение к распределительным сетям: на основании калькуляции расходов и прямого отнесения затрат, связанных с деятельностью по технологическому присоединению; 2) Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности; 3) Передача э/э: расходы за исключением затрат, отнесенных на технологическое присоединение к распределительным сетям и прочие виды деятельности. Разделение управленческих расходов, относящихся к субъектам РФ: 1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета с учетом уровня существенности |
| Прибыль (убыток) от продаж | тыс. руб. | 060 | 7 067 609 | 7 470 930 | 4 379 910 | 3 042 552 | 48 468 | 4 784 205 | 5 147 059 | 5 303 462 | -209 369 | 52 966 | Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем |
| Проценты к получению | тыс. руб. | 070 | 67 390 | 67 389 | | | 67 389 | 81 528 | 81 527 | | | 81 527 | Принцип разделения по субъектам: Проценты к получению распределяются пропорционально средним дневным остаткам денежных средств на расчетном счете за отчетный период с учетом уровня существенности. Принцип разделения по видам деятельности: Прямое отнесение процентов к получению на прочие виды деятельности. |

| 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: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предприятия |
|--|-------------------|----------------|--|---|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--|---|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|---|
| | | | | | Передача по распределительным сетям | Технологическое присоединение | Прочие виды деятельности | | | Передача по распределительным сетям | Технологическое присоединение | Прочие виды деятельности | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Проценты к уплате | тыс. руб. | 080 | 1 971 069 | 1 971 069 | 1 971 069 | | | 1 911 383 | 1 911 383 | 1 911 383 | | | Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение в соответствии с распределением привлеченных кредитов и займов. Распределение кредитов и займов необходимо формировать исходя из целей привлечения кредитов и займов, финансово-экономического состояния и тарифных решений, в том числе с учетом ретроспективного распределения кредитов и займов, привлеченных в предыдущие периоды. Принцип разделения по видам деятельности: Прямое отнесение процентов к уплате на вид деятельности передача з/э. |
| Прочие доходы | тыс. руб. | 090 | 2 270 261 | 2 086 663 | 1 584 952 | 218 891 | 282 820 | 2 584 409 | 2 370 314 | 2 038 627 | 190 460 | 141 227 | Принцип разделения по субъектам: 1) прямое отнесение в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета; 2) при невозможности прямого отнесения, распределение прочих доходов в соответствии с выбранной базой распределения - среднестатистической численностью персонала занятого соответствующим видом деятельности по месту нахождения в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ. Принцип разделения по видам деятельности: 1) прямое отнесение на вид деятельности в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных |
| Прочие расходы | тыс. руб. | 100 | 3 909 428 | 3 590 872 | 3 099 780 | 109 613 | 381 478 | 4 258 941 | 3 905 125 | 3 344 845 | 153 029 | 407 251 | |
| Прибыль до налогообложения | тыс. руб. | 110 | 3 524 763 | 4 063 042 | 894 013 | 3 151 830 | 17 199 | 1 279 818 | 1 782 392 | 2 085 861 | -171 938 | -131 531 | Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем |
| Налог на прибыль | тыс. руб. | 120 | 1 096 752 | 1 096 752 | 1 096 752 | | | 1 128 620 | 1 128 620 | 1 128 620 | | | Формирование налога на прибыль по субъектам: 1. Текущий налог на прибыль, отложенные налоговые активы (ОНА), отложенные налоговые обязательства (ОНО), иные аналогичные обязательные платежи (ИАОП) и постоянные налоговые обязательства (ПНО) формируются на основании данных бухгалтерского учета филиалов и ИА с учетом уровня существенности. Распределение налога на прибыль по видам деятельности: 1. Тех.присоединение к распределительным сетям:на основании калькуляции расходов и прямого отнесения затрат, связанных с деятельностью по технологическому присоединению 2. Прочие виды: на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности 3. Передача з/э: налог на прибыль филиала, за исключением налога на прибыль, отнесенного на тех. присоединение к распределительным сетям и прочие виды деятельности. |
| Чистая прибыль | тыс. руб. | 130 | 2 428 011 | 2 966 290 | -202 738 | 3 151 830 | 17 199 | 151 198 | 653 772 | 957 241 | -171 938 | -131 531 | Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем |
| Справочно: | | | | | | | | | | | | | |
| Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | тыс. руб. | 140 | 7 184 | 7 134 | 765 | 4 | 6 365 | 6 887 | 5 535 | 632 | 53 | 4 850 | Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ Принцип разделения по видам деятельности: в соответствии с принципами распределения по строке 100 формы 1.3 |
| Списание кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | тыс. руб. | | 43 296 | 41 392 | 5 123 | 31 451 | 4 818 | 17 775 | 17 124 | 1 929 | 9 215 | 5 980 | Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ Принцип разделения по видам деятельности: в соответствии с принципами распределения по строке 90 формы 1.3 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году | тыс. руб. | 150 | -394 722 | -362 570 | -408 479 | 36 546 | 9 362 | -986 747 | -904 796 | -827 117 | -41 702 | -35 977 | Принцип разделения по субъектам: в соответствии с принципами распределения по строке 100 формы 1.3 Принцип разделения по видам деятельности: в соответствии с принципами распределения по строке 100 формы 1.3 |

* Полное наименование видов 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.

** 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.