

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 1 квартал 2020 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: 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	12 703 838	12 069 611	11 865 705	65 904	138 002	11 811 590	11 222 599	11 135 323	45 265	42 011	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	11 724 585	10 984 112	10 683 256	211 589	89 267	10 596 917	9 927 644	9 726 865	180 149	20 629	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: <b>Передача электроэнергии</b> На данный вид деятельности относятся все расходы за исключением расходов, распределенных на деятельность по технологическому присоединению к распределительным сетям и прочие виды деятельности <b>Технологическое присоединение к распределительным сетям</b> Определение расходов на основании калькуляции расходов и прямого отнесения затрат, связанных с деятельностью по технологическому присоединению к распределительным сетям <b>Прочие виды деятельности</b> Определение расходов на основании калькуляции расходов, связанных с осуществлением прочих видов деятельности
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	979 253	1 085 499	1 182 449	-145 685	48 735	1 214 673	1 294 955	1 408 458	-134 885	21 382	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	39 881	39 881	39 881			32 897	32 897	32 897			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, относящимся к субъектам РФ: 1) прямое отнесение, на основании данных бухгалтерского учета с учетом уровня существенности
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	939 372	1 045 618	1 142 568	-145 685	48 735	1 181 776	1 262 058	1 375 561	-134 885	21 382	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Проценты к получению	тыс. руб.	070	7 285	7 285			7 285	13 957	13 957			13 957	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.
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	411 161	411 161	411 161			474 097	474 097	474 097			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 э/э.

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 распредели-тельным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			Передача по распредели-тельным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Прочие доходы	тыс. руб.	090	327 353	301 475	289 388	6 863	5 224	478 638	439 406	407 821	12 280	19 305	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 - среднесписочной 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 бухгалтерского учета 2) при невозможности прямого отнесения на вид деятельности, распределение прочих доходов в соответствии с выбранной базой распределения - среднесписочной численностью персонала занятого соответствующим видом деятельности. Затраты на спонсорскую поддержку, затраты на благотворительную деятельность относятся на прочие виды деятельности
Прочие расходы	тыс. руб.	100	762 538	701 893	678 496	9 680	13 717	1 154 518	1 060 051	1 007 586	16 637	35 828	
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	100 311	241 324	342 299	-148 502	47 527	45 756	181 273	301 698	-139 241	18 815	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	157 349	157 349	155 843		1 506	129 740	129 740	129 740			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. Текущий налог на прибыль на виды деятельности "Технологическое присоединение к распределительным сетям" и "Прочие виды деятельности" распределяется с учетом доли положительной прибыли до налогообложения по виду деятельности "Технологическое присоединение к распределительным сетям" и "Прочие виды деятельности" к суммарной положительной прибыли до налогообложения по всем видам деятельности, остальная часть относится на вид деятельности "Передача электроэнергии". 2. Изменение отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств, иных аналогичных обязательных платежей и постоянных налоговых обязательств относится на вид деятельности "Передача электроэнергии".
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-57 038	83 975	186 456	-148 502	46 021	-83 984	51 533	171 958	-139 241	18 815	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Справочно:													
Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	6	6	0	0	6	2 272	2 272	58	1	2 213	Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ Принцип разделения по видам деятельности: в соответствии с принципами распределенияпо строке 100 формы 1.3
Списание кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.		1 983	1 982	14	1 716	252	1 042	965	131	513	321	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	-254 052	-233 847	-234 331	8	475	-97 736	-89 723	-88 733	-1 032	42	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.