

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 6 месяцев 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 | 23 052 811 | 21 896 548 | 21 499 389 | 170 841 | 226 318 | 22 981 343 | 21 838 483 | 21 483 916 | 241 956 | 112 612 | 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 | 22 878 428 | 21 454 111 | 20 928 062 | 369 857 | 156 192 | 21 280 029 | 19 937 930 | 19 481 181 | 399 364 | 57 385 | 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 | 174 383 | 442 438 | 571 328 | -199 016 | 70 126 | 1 701 314 | 1 900 553 | 2 002 735 | -157 409 | 55 227 | 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 | 83 029 | 83 029 | 83 029 | | | 69 146 | 69 146 | 69 146 | | | 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 | 91 354 | 359 409 | 488 298 | -199 016 | 70 126 | 1 632 168 | 1 831 406 | 1 933 588 | -157 409 | 55 227 | Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем |
| Проценты к получению | тыс. руб. | 070 | 19 031 | 19 030 | | | 19 030 | 26 347 | 26 347 | | | 26 347 | 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 | 809 704 | 809 704 | 809 704 | | | 970 624 | 970 624 | 970 624 | | | 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 ретропективного распределения кредитов и займов, привлеченных в предыдущие периоды. Принцип разделения по видам деятельности: Прямое отнесение процентов к уплате на вид деятельности передача э/э. |
| Прочие доходы | тыс. руб. | 090 | 587 018 | 540 108 | 504 044 | 18 769 | 17 295 | 973 293 | 893 369 | 811 220 | 54 277 | 27 872 | Принцип разделения по субъектам: |

| 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 |
| Прочие расходы | тыс. руб. | 100 | 1 678 184 | 1 542 811 | 1 450 509 | 25 352 | 66 951 | 1 977 646 | 1 815 794 | 1 723 526 | 37 463 | 54 805 | 1) прямое отнесение в соответствии с источниками возникновения доходов на основании данных бухгалтерского учета. |
| Прибыль до налогообложения | тыс. руб. | 110 | -1 790 485 | -1 433 969 | -1 267 870 | -205 599 | 39 501 | -316 462 | -35 295 | 50 658 | -140 594 | 54 641 | |
| Налог на прибыль | тыс. руб. | 120 | -62 357 | -62 357 | -62 357 | | | 197 640 | 197 640 | 197 640 | | | 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 | -1 728 128 | -1 371 612 | -1 205 513 | -205 599 | 39 501 | -514 102 | -232 935 | -146 982 | -140 594 | 54 641 | 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 | 3 299 | 3 299 | 469 | 1 | 2 829 | Принцип разделения по субъектам: Прямое отнесение в соответствии с территориальным признаком субъекта РФ Принцип разделения по видам деятельности: в соответствии с принципами распределения строке 100 формы 1.3 |
| Списание кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | тыс. руб. | | 4 752 | 4 685 | 1 994 | 2 078 | 613 | 2 469 | 2 129 | 423 | 1 221 | 485 | 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 | -372 840 | -342 940 | -345 019 | 1 175 | 904 | -161 554 | -148 310 | -148 877 | 317 | 250 | 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.