

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"

Таблица 1.3.

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:

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

Местонахождение (адрес):

Субъект РФ:

Отчетный период:

ПАО "Россети Кубань"

2309001660

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

Краснодарский край

за 9 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	36 587 547	34 750 025	34 056 107	357 511	336 407	35 686 418	33 917 976	33 136 151	598 584	183 241	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	34 324 140	32 243 009	31 503 748	531 629	207 632	31 240 640	29 236 466	28 451 633	642 505	142 327	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	2 263 407	2 507 016	2 552 359	-174 118	128 775	4 445 778	4 681 510	4 684 518	-43 922	40 914	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	127 612	127 612	127 612			117 870	117 870	117 870			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	2 135 795	2 379 404	2 424 747	-174 118	128 775	4 327 908	4 563 640	4 566 648	-43 922	40 914	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Проценты к получению	тыс. руб.	070	23 364	23 364			23 364	39 430	39 430			39 430	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	1 224 735	1 224 735	1 224 735			1 499 913	1 499 913	1 499 913			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 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 доходы	тыс. руб.	090	868 766	798 861	720 371	33 689	44 801	1 477 083	1 357 738	1 185 526	118 606	53 607	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	2 276 342	2 093 572	1 935 249	39 631	118 692	2 944 301	2 703 082	2 501 982	91 395	109 705	
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	-473 152	-116 678	-14 866	-180 059	78 248	1 400 208	1 757 813	1 750 278	-16 712	24 246	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	227 521	227 521	226 514	373	634	753 039	753 039	753 039			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 относятся на вид деятельности "Передача электроэнергии".
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	-700 673	-344 199	-241 381	-180 432	77 614	647 169	1 004 774	997 239	-16 712	24 246	Формируется отдельно по каждому виду деятельности расчетным путем
Справочно:													
Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	31	31	23	2	6	4 157	4 107	585	2	3 520	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.		11 004	9 773	3 336	4 326	2 111	29 300	28 710	609	23 629	4 472	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	-475 261	-437 245	-438 686	146	1 295	-610 611	-560 511	-556 015	-3 987	-508	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.