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: АО "Оборонэнерго" (Филиал "Центральный)

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7704726225

Местонахождение (адрес): г.Москва, переулок 1-й Красносельский, д. 11

Субъект РФ: Московская область

Отчетный период: 2021 год

| Показатель | Единица измерения | Код показа-теля | 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 | 10 184 115 | 1 287 274 | 1 233 976 | 52 800 | 497 | 10 017 509 | 1 131 852 | 1 060 965 | 69 109 | 1 778 | |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | тыс. руб. | 020 | -10 268 357 | -1 048 814 | -1 038 198 | -9 167 | -1 449 | -11 070 324 | -999 108 | -982 654 | -8 672 | -7 782 | |
| Валовая прибыль | тыс. руб. | 030 | -84 242 | 238 460 | 195 778 | 43 633 | -952 | -1 052 815 | 132 745 | 78 311 | 60 437 | -6 004 | |
| Коммерческие расходы | тыс. руб. | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Управленческие расходы | тыс. руб. | 050 | -528 586 | -78 490 | -73 765 | -4 569 | -156 | -538 190 | -67 561 | -60 248 | -7 007 | -306 | |
| Прибыль (убыток) от продаж | тыс. руб. | 060 | -612 828 | 159 970 | 122 013 | 39 064 | -1 108 | -1 591 005 | 65 184 | 18 064 | 53 430 | -6 310 | |
| Проценты к получению | тыс. руб. | 070 | 205 060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91 961 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Проценты к уплате | тыс. руб. | 080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Прочие доходы | тыс. руб. | 090 | 1 517 224 | 30 141 | 30 122 | 0 | 20 | 3 599 981 | 364 857 | 57 914 | 12 395 | 294 547 | |
| Прочие расходы | тыс. руб. | 100 | -1 336 675 | -155 742 | -145 094 | -2 022 | -8 626 | -709 936 | -246 738 | -187 993 | -13 958 | -44 787 | |
| Прибыль до налогообложения | тыс. руб. | 110 | -227 219 | 34 369 | 7 040 | 37 042 | -9 714 | 1 391 001 | 183 303 | -112 015 | 51 867 | 243 451 | |
| Налог на прибыль *** | тыс. руб. | 120 | 126 410 | 12 231 | 23 003 | -3 829 | -6 942 | 217 722 | 22 168 | 20 304 | 545 | 1 319 | |
| Чистая прибыль | тыс. руб. | 130 | 767 | 46 600 | 30 044 | 33 213 | -16 656 | 1 538 774 | 205 471 | -91 711 | 52 412 | 244 770 | |
| **Справочно:** | | | | | | | | | | | | | |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | тыс. руб. | 140 | | | | | | | | | | | |
| Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году | тыс. руб. | 150 | | | | | | | | | | | |

* **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.**

*** **Указан отложенный налог на прибыль согласно ф.2 бухгалтерской отчетности "Отчет о финансовых результатах". Текущий налог на прибыль 0,00 руб.**

Заместитель директора филиала по экономике и финансам — (подпись) — Малушко Б.В. (Фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер-начальник управления бухгалтерского и налогового учета — (подпись) — Чернигина С.П. (Фамилия, имя, отчество)

Таблица 1.6

**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**

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: АО "Оборонэнерго" (Филиал "Центральный")

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7704726225

Местонахождение (адрес): г.Москва, переулок 1-й Красносельский, д. 11

Субъект РФ: Московская область

Отчетный период: 2021 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 10: 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 | Передача и технологическое присоединение | Прочие виды деятельности | | | Передача по распределительным сетям | Технологическое присоединение | Передача и технологическое присоединение | Прочие виды деятельности | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| Расходы, учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 110, 120, 130, 140, 150, 160, 170, 180, 190) | тыс. руб. | 100 | 12 133 618 | 1 247 380 | 1 229 208 | 15 295 | 1 244 502 | 2 877 | 12 318 451 | 1 284 600 | 1 207 877 | 29 240 | 1 237 117 | 47 483 | |
| Материальные расходы (сумма строк 111, 112, 113) | тыс. руб. | 110 | 2 538 808 | 283 277 | 283 235 | 20 | 283 255 | 22 | 2 233 368 | 269 972 | 267 192 | 52 | 267 244 | 2 728 | |
| Расходы на приобретение сырья и материалов | тыс. руб. | 111 | 566 675 | 97 307 | 48 634 | 20 | 48 653 | 21 | 443 348 | 69 353 | 34 624 | 52 | 34 677 | 2 718 | |
| Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потерь) электрической энергии в сетях, в том числе по уровням напряжения: | тыс. руб. | 112 | 1 965 218 | 234 021 | 234 021 | 0 | 234 021 | 0 | 1 788 979 | 232 007 | 232 007 | 0 | 232 007 | 0 | |
| ВН | тыс. руб. | | 78 609 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71 559 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| СН1 | тыс. руб. | | 78 609 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71 559 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| СН2 | тыс. руб. | | 687 826 | 116 168 | 116 168 | 0 | 116 168 | 0 | 590 363 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| НН | тыс. руб. | | 1 120 174 | 117 853 | 117 853 | 0 | 117 853 | 0 | 1 055 498 | 232 007 | 232 007 | | 232 007 | 0 | |
| Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды | тыс. руб. | 113 | 6 915 | 582 | 581 | 0 | 581 | 1 | 1 041 | 571 | 561 | 0 | 561 | 10 | |
| Расходы на оплату услуг сторонних организаций (сумма строк 121, 122, 123, 124) | тыс. руб. | 120 | 1 673 850 | 159 948 | 159 789 | 148 | 159 938 | 11 | 1 459 524 | 140 060 | 139 980 | 6 | 139 986 | 74 | |
| Расходы на страхование | тыс. руб. | 121 | 33 933 | 3 678 | 3 575 | 92 | 3 667 | 11 | 29 739 | 783 | 752 | 6 | 758 | 25 | |
| Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС" | тыс. руб. | 122 | 378 603 | 137 600 | 137 600 | 0 | 137 600 | 0 | 314 948 | 132 484 | 132 484 | 0 | 132 484 | 0 | |
| Оплата услуг по передаче электрической энергии, оказываемых другими сетевыми организациями | тыс. руб. | 123 | 1 036 824 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 976 835 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Расходы на ремонт основных средств, выполняемые подрядным способом | тыс. руб. | 124 | 224 490 | 18 671 | 18 614 | 57 | 18 671 | 0 | 138 002 | 6 792 | 6 744 | 0 | 6 744 | 48 | |
| Расходы на оплату труда | тыс. руб. | 130 | 3 682 394 | 340 041 | 333 361 | 5 874 | 339 234 | 806 | 3 533 544 | 328 467 | 319 357 | 6 180 | 325 537 | 2 930 | |
| Управленческий персонал | тыс. руб. | | 474 632 | 24 985,53 | 24 986 | 0 | 24 986 | 0 | 452 844 | 32 906,64 | 32 907 | | 32 907 | | |
| Специалисты и технические | тыс. руб. | | 1 862 618 | 67 606,06 | 61 171 | 5 874 | 67 045 | 561 | 1 778 542 | 171 204,35 | 163 030 | 6 180 | 169 209 | 1 995 | |
| Основные производственные рабочие | тыс. руб. | | 1 345 144 | 247 449,00 | 247 204 | 0 | 247 204 | 245 | 1 302 157 | 124 355,78 | 123 421 | | 123 421 | 935 | |
| Справочно: среднесписочная численность промышленно-производственного персонала организации ** | чел. | | 5 208 | 389,51 | 384,53 | 4,35 | 388,88 | 0,63 | 5 343 | 395,51 | 386,95 | 4,65 | 391,60 | 3,91 | |
| Управленческий персонал | чел. | | 237 | 16,90 | 16,9 | 0 | 16,90 | 0 | 227 | 63,66 | 63,7 | | 63,66 | | |
| Специалисты и технические | чел. | | 2 213 | 50,56 | 45,8 | 4,4 | 50,19 | 0,37 | 2 243 | 122,05 | 115,7 | 4,7 | 120,39 | 1,66 | |
| Основные производственные рабочие | чел. | | 2 768 | 322,05 | 321,8 | 0 | 321,79 | 0,26 | 2 873 | 209,80 | 207,6 | | 207,55 | 2,25 | |
| Расходы на выплату страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования | тыс. руб. | 140 | 1 076 282 | 105 283 | 103 346 | 1 692 | 105 039 | 244 | 1 017 549 | 101 498 | 98 753 | 1 852 | 100 606 | 892 | |
| Амортизация основных средств | тыс. руб. | 150 | 1 023 802 | 121 741 | 121 722 | 17 | 121 739 | 3 | 899 416 | 107 185 | 106 860 | 50 | 106 909 | 276 | |
| Аренда и лизинговые платежи (сумма строк 161, 162) | тыс. руб. | 160 | 136 162 | 1 110 | 1 110 | 0 | 1 110 | 0 | 133 720 | 1 325 | 1 252 | 0 | 1 252 | 73 | |
| Плата за аренду имущества | тыс. руб. | 161 | 136 162 | 1 110 | 1 110 | 0 | 1 110 | 0 | 132 390 | 1 325 | 1 252 | 0 | 1 252 | 73 | |
| Лизинговые платежи | тыс. руб. | 162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 330 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Налоги, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль | тыс. руб. | 170 | 68 245 | 3 692 | 3 685 | 6 | 3 691 | 1 | 62 794 | 3 949 | 3 922 | 4 | 3 926 | 23 | |
| Расходы на выплату процентов по кредитам, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль | тыс. руб. | 180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | |
| Прочие расходы | тыс. руб. | 190 | 1 934 076 | 232 288 | 222 959 | 7 538 | 230 496 | 1 791 | 2 978 536 | 332 143 | 270 560 | 21 096 | 291 656 | 40 487 | |
| Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 210, 220, 230, 240, 250) | тыс. руб. | 200 | 466 011 | 35 667 | 27 850 | 463 | 28 313 | 7 354 | 651 740 | 28 806 | 23 018 | 397 | 23 415 | 5 391 | |
| Возврат заемных средств на цели инвестпрограммы | тыс. руб. | 210 | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| Прибыль, направленная на инвестиции | тыс. руб. | 220 | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| Прибыль, направленная на выплату дивидендов | тыс. руб. | 230 | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| Расходы социального характера из прибыли | тыс. руб. | 240 | 61 049 | 20 670 | 20 326 | 343 | 20 670 | 0 | 51 943 | 19 238 | 18 783 | 318 | 19 101 | 138 | |
| Прочие расходы из прибыли в отчетном периоде | тыс. руб. | 250 | 404 962 | 14 997 | 7 523 | 120 | 7 643 | 7 354 | 599 797 | 9 568 | 4 235 | 79 | 4 314 | 5 254 | |
| Расходы на уплату налога на прибыль | тыс. руб. | 300 | -126 410 | -12 231 | -23 003 | 3 829 | -19 174 | 6 942 | -217 722 | -22 168 | -20 304 | -545 | -20 849 | -1 319 | |
| **Справочные показатели:** | | | | | | | | | | | | | | | |
| Из строки 100 прямые расходы | тыс. руб. | 400 | | 1 033 418 | 1 027 872 | 2 911 | 1 030 783 | 2 635 | | 1 085 627 | 1 026 902 | 13 984 | 1 040 886 | 44 742 | |
| Из строки 100 косленные расходы | тыс. руб. | 500 | | 213 962 | 201 335 | 12 384 | 213 719 | 243 | | 190 895 | 171 636 | 15 003 | 186 639 | 4 256 | |
| Расходы на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, а также на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств | тыс. руб. | 600 | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| Расходы на ремонт основных средств (включая арендованные), всего, в том числе: | тыс. руб. | 700 | | 18 671 | 18 614 | 57 | 18 671 | 0 | | 6 792 | 6 744 | 0 | 6 744 | 48 | |
| материальные расходы | тыс. руб. | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| расходы на оплату труда и выплату страховых | тыс. руб. | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом | тыс. руб. | | | 18 671 | 18 614 | 57 | 18 671 | 0 | | 6 792 | 6 744 | 0 | 6 744 | 48 | |
| прочие расходы | тыс. руб. | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации коммерческого расхода (потерь) электрической энергии в сетях | тыс. руб. | 800 | | 234 021 | 234 021 | 0 | 234 021 | 0 | | 232 007 | 232 007 | 0 | 232 007 | 0 | |

* Полное наименование видов деятельности:
гр. 6, 12 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;
гр. 7, 13 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

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

Приложение к таблице 1.6

**Расшифровка дебиторской задолженности, заемных средств и стоимости активов**

| Показатель | Единица измерения | Код показателя | По состоянию на начало отчетного периода, всего по предприятию | 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 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 | Передача и технологическое присоединение | Прочие виды деятельности | | | Передача по распределительным сетям | Технологическое присоединение | Передача и технологическое присоединение | 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 | 16 |
| Дебиторская задолженность | тыс. руб. | 900 | 3 561 431 | 139 036 | x | x | x | x | 3 458 700 | 263 985 | x | x | x | x | |
| в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками | тыс. руб. | - | x | x | | | x | x | x | x | | | x | x | |
| Заемные средства, учитываемые в долгосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение | тыс. руб. | 1000 | x | x | | | x | x | x | x | | | x | x | |
| Заемные средства, учитываемые в краткосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение | тыс. руб. | 1100 | x | x | | | x | x | x | x | | | x | x | |
| Основные средства | тыс. руб. | 1200 | 12 678 332 | 979 938 | x | x | | | 12 955 782 | 1 060 288 | x | x | | | |
| Арендованные основные средства | тыс. руб. | 1300 | | | x | x | | | | | x | x | | | |
| Незавершенное строительство | тыс. руб. | 1400 | | | x | x | | | | | x | x | | | |

* Полное наименование видов деятельности:
гр. 6, 12 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;
гр. 7, 13 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

Заместитель директора филиала по экономике и финансам — (подпись) — Малушко Б.В. (Фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер-начальник управления бухгалтерского и налогового учета — (подпись) — Чернигина С.П. (Фамилия, имя, отчество)

Пояснительная записка, формируемая в случае несоответствия показателей, отражаемых в формах аналитического (управленческого) учета, содержащих сведения о раздельном учете доходов и расходов субъекта естественных монополий, формам бухгалтерской и статистической отчетности, установленным требованиям

Филиал "Центральный" АО «Оборонэнерго» в границах Московской области

Таблица 2

| Нарушенное требование по соответствию показателей, отражаемых в формах аналитического (управленческого) учета, содержащих сведения о раздельном учете доходов и расходов субъекта естественных монополий, формам бухгалтерской и статистической отчетности | Обоснование |
|---|---|
| Показатели таблиц 1.3 и 1.6, заполненные по Московской области, не соответствуют формам бухгалтерской отчетности Организации. | Согласно п. 8 приказа Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 43 н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету "бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99) бухгалтерская отчетность организации должна включать показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы). В связи с тем, что филиалы АО «Оборонэнерго» не выделены на отдельные балансы, бухгалтерская отчетность формируется в целом по Обществу. |

**Примечание:** Пояснительная записка заполняется для всех случаев нарушения требований таблицы 1 настоящего приложения.

Заместитель директора филиала по экономике и финансам — Малушко Б.В.

Главный бухгалтер-начальник управления бухгалтерского и налогового учета — Чернигина С.П.