

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: Филиал "Уральский" АО "Оборонэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7704726225

Местонахождение (адрес): г. Екатеринбург, ул. Ленина, д. 50 Б, 6 этаж.

Субъект РФ: Свердловская область

Отчетный период: 2022 год

Показатель	Единица измерения	Код показателя	из графы 5 по видам деятельности*					Прочие виды 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 ОУД предприятия
			6	7	8	9	10				11	12	13	
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс.руб.	010	13 640 416						10 184 114,70	131 038,51	129 523,28	1 507,00		8,23
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс.руб.	020	-10 453 355						-10 268 956,68	-106 412,12	-104 259,86	-1 085,81		-66,46
Валовая прибыль	тыс.руб.	030	3 187 061						29,44	25 626,39	25 263,43	421,19		-58,24
Коммерческие расходы	тыс.руб.	040	0						0,00	0,00				
Управленческие расходы	тыс.руб.	050	-528 333						-178,16	-7 409,68	-7 214,27	-193,91		-1,50
Прибыль (убыток) от продаж	тыс.руб.	060	2 658 728						27,93	18 216,71	18 049,16	227,28		-59,74
Проценты к получению	тыс.руб.	070	208 901						205 060,00	0,00				
Проценты к уплате	тыс.руб.	080	0						0,00	0,00				
Прочие доходы	тыс.руб.	090	643 794						202,31	1 517 224,00	-4 280,36	-19,84		-133,94
Прочие расходы	тыс.руб.	100	-697 515						-1 336 675,00	-4 537,86	-4 507,90	-10,77		-19,18
Прибыль до налогообложения	тыс.руб.	110	2 813 908						223,73	227 719,30	9 244,70	196,67		-212,86
Налог на прибыль	тыс.руб.	120	-512 745						-603,428	-620,39	-1 846,00	0,00		-668,39
Налог в том числе текущий налог на прибыль	тыс.руб.		-266 124						-597,48					
отложенный налог на прибыль	тыс.руб.		-246 621						-27,90					
Прочее	тыс.руб.		-6 730						-63,64					
Чистая прибыль	тыс.руб.	130	2 294 433						616,31	101 575,00	11 106,89	196,67		-881,25
Справочно:									767,00	10 422,31				
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 к электрическим сетям

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

Директор филиала

Главный бухгалтер



 А.Н. Пухов
 Фамилия, имя, отчество



 Т.А. Шаралова
 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

Субъекты естественных монополий, оказывающие услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям
 Годовая, квартальная
 Заключается отдельно по каждому субъекту РФ

Организация:
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):
 Местонахождение (адрес):
 Субъект РФ:
 Отчетный период:

филиал "Угальский" АО "Облэнерго"
 7704726225
 г. Екатеринбург, ул. Ленина, д. 50 Б, 6 этаж,
 Свердловская область.
 2022 год

Показатель	Единица измерения	Код показателя	из графы 4: по субъекту РФ, укрупнено в годовые формы				из графы 5 во видам деятельности *				из графы 10 во видам деятельности *				Применение принципа распределения расходов по субъектам РФ в по видам деятельности согласно ОРД предприятия
			За отчетный период, всего по предприятию	Передано на распределение иным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Передано на распределение иным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Передано на распределение иным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Передано на распределение иным сетям	Технологическое присоединение	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Расходы, учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе:	тыс.руб.	100	10 402 986,30	125 165,26	124 622,89	534,35	125 157,24	8,02	12 133 618,00	117 359,65	115 982,02	1 290,48	117 272,51	87,15	
Материальные расходы (сумма строк 110,111,112,113)	тыс.руб.	110	2 583 482,60	24 740,40	24 692,55	57,85	24 740,40	0,00	2 538 807,78	25 295,85	25 205,79	88,21	25 293,99	1,85	
Расходы на приобретение сырья и материалов (сумма строк 111,112,113)	тыс.руб.	111	617 400,40	4 311,63	4 253,79	57,85	4 311,63	0,00	566 675,18	3 191,17	3 104,93	84,39	3 189,31	1,85	
Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потерь) электрической энергии в сетях, в том числе по упрямому ширинке:	тыс.руб.	112	1 942 144,30	18 868,62	18 868,62	0,00	18 868,62	0,00	1 905 218,00	20 662,28	20 662,28	20 662,28	20 662,28	0,00	
ВН	тыс.руб.		89 338,64	0,00	0,00	0,00	89 338,64	0,00	78 608,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
СН1	тыс.руб.		91 280,78	0,00	0,00	0,00	91 280,78	0,00	68 926,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
СН2	тыс.руб.		743 841,27	0,00	0,00	0,00	743 841,27	0,00	1 120 174,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
НН	тыс.руб.		1 017 683,61	0,00	0,00	0,00	1 017 683,61	0,00	6 914,60	1 442,39	1 438,57	3,82	1 442,39	0,00	
Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс.руб.	113	23 937,90	1 560,14	1 560,14	0,00	1 560,14	0,00	6 914,60	1 442,39	1 438,57	3,82	1 442,39	0,00	
Расходы на оплату услуг сторонних организаций (сумма строк 121,122,123,124)	тыс.руб.	120	1 602 653,70	12 839,72	12 839,72	0,00	12 839,72	0,00	1 673 849,98	9 557,33	9 554,13	0,00	9 554,13	3,20	
121	тыс.руб.		34 434,00	265,23	265,23	0,00	265,23	0,00	33 937,90	247,67	244,47	0,00	244,47	3,20	
122	тыс.руб.		307 018,60	0,00	0,00	0,00	307 018,60	0,00	378 607,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Оплата услуг по передаче электрической энергии, оказываемых другими сетевыми организациями	тыс.руб.	123	948 100,10	9 363,65	9 363,65	0,00	9 363,65	0,00	1 036 824,30	8 850,90	8 850,90	0,00	8 850,90	0,00	
Расходы на ремонт основных средств, выношенные подарителем способом	тыс.руб.	124	313 101,00	3 210,84	3 210,84	0,29	3 210,84	0,00	224 490,08	488,76	488,76	0,00	488,76	38,98	
Расходы на оплату труда	тыс.руб.	140	3 867 845,00	46 114,80	45 927,09	187,71	46 114,80	0,00	3 682 334,00	42 243,92	41 797,51	0,00	42 204,94	38,98	
Управленческий персонал	тыс.руб.		593 560,00	8 877,75	8 877,75	0,00	8 877,75	0,00	474 632,00	8 356,16	8 356,16	0,00	8 356,16	0,00	
Специализированный персонал	тыс.руб.		1 974 194,00	11 974,50	11 974,50	187,71	11 974,50	0,00	1 862 616,00	1 770,59	1 770,59	0,00	1 770,59	7,73	
Специализированный персонал в технологическом подразделении	тыс.руб.		1 399 091,00	25 074,75	25 074,75	0,00	25 074,75	0,00	1 345 144,00	25 666,76	25 666,76	0,00	25 666,76	0,00	
Основание: производственные расходы	тыс.руб.														
Справочные: среднесписочная численность промышленно-производственного персонала организации **	чел		5 054,00	86,95	85,76	0,29	86,95	0,00	5 938,08	83,96	83,26	0,60	83,86	0,10	
Управленческий персонал	чел		2 208,00	10,84	10,84	0,00	10,84	0,00	2 317,08	10,87	10,87	0,00	10,87	0,00	
Специализированный персонал	чел		2 625,00	21,21	20,92	0,29	21,21	0,00	2 746,00	15,09	14,39	0,60	14,99	0,10	
Основание: производственные расходы	тыс.руб.														
Расходы на оплату труда в валюте	тыс.руб.	150	1 115 017,00	13 936,11	13 886,17	49,94	13 936,11	0,00	1 076 281,55	12 783,62	12 645,11	126,60	12 771,71	11,91	
Арендные и лицензионные платежи (сумма строк 161,162)	тыс.руб.	160	121 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 161,60	14,35	0,00	0,00	13,12	1,23	
Плата за аренду имущества	тыс.руб.	161	121 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 161,60	14,35	0,00	0,00	13,12	1,23	
Лицензионные платежи	тыс.руб.	162	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Налоги, увеличивающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс.руб.	0	66 148,00	315,44	315,44	0,00	315,44	0,00	68 244,60	331,62	331,61	0,01	331,62	0,00	
Расходы на оплату процентов по кредитам, увеличивающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс.руб.	180	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Прочие расходы	тыс.руб.	190	21 097,94	20 851,86	20 851,86	238,86	21 089,92	8,02	1 934 076,49	20 094,39	19 419,32	645,12	20 064,44	29,95	
Выявлен законных средств на цели инвестирования	тыс.руб.	200	23 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Прибыль, направленная на инвестиционные цели	тыс.руб.	210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Прибыль, направленная на валюту диспанцев	тыс.руб.	220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Расходы на приобретение имущества за рубежом	тыс.руб.	230	52 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Прочие расходы на прибыль в отчетном периоде	тыс.руб.	250	29 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Расходы на оплату налога на прибыль	тыс.руб.	300	266 123,90	1 772,27	1 772,27	0,00	1 772,27	0,00	126 410,00	-1 177,61	-1 846,00	-1 846,00	668,39	0,00	
Сравнительные показатели:	тыс.руб.	400													
По строку 100: основные расходы	тыс.руб.	500													
По строку 109: основные расходы	тыс.руб.	600													
Расходы на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, в том числе по договору, договорам, реконструкции, модернизации и технологическому перевооружению основных средств	тыс.руб.	700													
Расходы на ремонт основных средств (включая капитальный ремонт), в том числе:	тыс.руб.	700													
материальные расходы	тыс.руб.														
расходы на оплату труда в валюте	тыс.руб.														
расходы на ремонт основных средств, выполненных подрядным способом	тыс.руб.														
прочие расходы	тыс.руб.														
Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации коммерческого расхода (потерь) электрической энергии в сетях	тыс.руб.	800													

* Полное наименование видов деятельности:
 тр.6, 12 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети
 тр.7, 13 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям
 ** В целях настоящей таблицы под производственными расходами понимаются взносы, 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	из графы 5 во видам деятельности *				из графы 10 во видам деятельности *				Применение принципа распределения расходов по субъектам РФ в по видам деятельности согласно ОРД предприятия					
			По состоянию на начало отчетного периода, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, укрупнено в годовые формы	Передано на распределение иным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	Передано на распределение иным сетям	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности						
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Дебиторская задолженность	тыс.руб.	2														
в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс.руб.	900														
Заемные средства, учитываемые в доотчетных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс.руб.	1000														
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														
Остаточные средства	тыс.руб.	1200														
Амортизационные средства	тыс.руб.	1300														
Несамортизированные средства	тыс.руб.	1400														

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

Директор филиала
 Главный бухгалтер
 А.Н. Пухов
 Филиал, инд. счетчик
 Т.А. Шарыпова
 Очередной инд. счетчик

Пояснительная записка
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 "Уральский" АО «Оборонэнерго» в Оренбургской области

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 Оренбургской области не соответствуют формам бухгалтерской отчетности Организации.	Согласно п. 8 приказа Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 43 и «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.
Показатели по статье «Расходы по аренде помещений и производственных баз», заполненные по Челябинской области, не соответствуют данным бухгалтерского учета (ОСВ по сч. 20 статья *аренда*, сч. 91)	В связи с принятием нового Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, подлежащего применению с 01 января 2022 года, изменился учет расходов (затрат) по долгосрочным договорам аренды. Экономическая сущность расходов осталась неизменной. Руководствуясь письмом Федеральной антимонопольной службы от 05 августа 2022 г. № МПШ/74227/22, расходы на аренду помещений для включения в состав НВВ для регулируемых организаций в сфере электроэнергетики определяются в соответствии с основами ценообразования в соответствующих регулируемых сферах деятельности, с учетом договоров, заключенных по результатам конкурсных процедур, а также анализа средних цен на соответствующей территории в сопоставимых условиях. Данные бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности регулируемой организации используются только с целью установления факта нахождения объектов в аренде наряду с иными подтверждающими обосновывающими документами.

Директор филиала

А.Н. Пухов

Главный бухгалтер

Т.А. Шарыпова