

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"

Заявитель: Субъект естественных монополий, оказывающий услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, территориальным сетевым организациям

Период, за который: Годовая, квартальная
Требования к заполнению: Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

Организация: Филиал "Свердловская энергетическая компания" АО "Объединенная энергетическая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7704750225
Место нахождения (адрес): г. Питербург, ул. Ермолова, 28
Субъект РФ: Кабардино-Балкарская Республика
Очный период: 2023 г.

Показатель	Единица измерения	Код штрих-кода	За отчетный период, всего по предпринятию	из графика 5 по видам деятельности*			Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предпринятию	из графика 9, по субъекту РФ, учитываемую в заявляемой форме **	Перечисла по распределительным сетям	из графика 10 по видам деятельности*		Примечание: приписки по разделению подразделений по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предприятия
				Перечисла по распределительным сетям	Технологическое обслуживание	Прочие виды деятельности					Перечисла по распределительным сетям	Технологическое обслуживание	
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	12 600 271	55 461	55 461	0	0	13 640 416	59 976,17	59 976,17	0,00	0,00	
Собственность проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс.руб.	020	-12 124 711	-73 790	-73 790	0	0	-10 463 355	-64 822,91	-64 822,91	0,00	0,00	
Налоговая прибыль	тыс.руб.	030	484 560	-18 330	-18 330	0	0	3 187 061	-4 846,74	-4 846,74	0,00	0,00	
Коммерческие расходы	тыс.руб.	040		0	0	0	0		0,00	0,00	0,00	0,00	
Управленческие расходы	тыс.руб.	050	-461 986	-612	-612	0	0	-528 333	-1 554,66	-1 554,66	0,00	0,00	
Прибыль (убыток) от продаж	тыс.руб.	060	22 574	-18 941	-18 941	0	0	2 658 728	-6 401,40	-6 401,40	0,00	0,00	
Плюс/минус в пользу члена	тыс.руб.	070	115 485	0	0	0	0	208 901	1,74	1,74	0,00	0,00	
Проценты к уплате	тыс.руб.	080	-7 800	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00	0,00	
Прочие доходы	тыс.руб.	090	466 759	706	706	0	0	643 794	434,89	434,89	0,00	0,00	
Прочие расходы	тыс.руб.	100	-528 698	-621	-621	0	0	-692 515	-1 078,68	-1 078,68	0,00	0,00	
Прибыль до налогообложения	тыс.руб.	110	68 320	-18 856	-18 856	0	0	2 813 908	-7 043,45	-7 043,45	0,00	0,00	
Налог на прибыль***	тыс.руб.	120	-52 815	-100	-100	250	25	-512 745	-1 093,15	-1 093,15	-1 387,64	-1 422,66	
в том числе текущий налог на прибыль	тыс.руб.		0	0	0	252	29	-266 124	-567,36	-567,36	-1 373,00	-1 374,40	
оплаченный налог на прибыль	тыс.руб.		-52 815	-100	-100	-2	-3	-246 621	-525,78	-525,78	-14,64	-5,27	
Прочее	тыс.руб.		-9 069	-17	-17	0	-1	-6 770	-14,35	-14,35	-0,40	-0,14	
Чистая прибыль	тыс.руб.	130	6 436	-18 972,69	-19 247,08	249,46	24,92	2 294 433	-8 150,95	-8 150,95	-6 620,10	-1 42,81	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс.руб.	140											
Прибыль (убыток) прошлых лет, выведенная в отчетном году	тыс.руб.	150											

* По иному наименованию видов деятельности:
стр. 11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, территориальным сетевым организациям
стр. 7, 12 - оказание услуг по технологическому обслуживанию к электрическим сетям

** Заявитель несет ответственность за достоверность информации, предоставляемой в отчете по передаче электроэнергии (мощности) 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 предпринятию

Директор филиала

Багдасаров А.С.
Фамилия, имя, отчество

Заместитель директора филиала по экономике и финансам

Н.В. Ковалева
Фамилия, имя, отчество

**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
основании территориальным сетевым организациям**

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

Заполняется:
Период заполнения:
Требования к заполнению:
Организация:
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):
Местонахождение (адрес):
Субъект РФ:
Отчетный период:

Фонд: "Северо-Кавказский" АО "Объединенного"
7704726225
г. Питино-ск. ст. Ежмолова, 28
Калачаево-Черкесская Республика
2023 г.

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 ОРУ предприятия
					Передан по распределительным сетям	Технологическое присоединение	8 (сумма стр. 6 и 7)	Прочие виды деятельности			Передан по технологическому присоединению	Технологическое присоединение	12	13	
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	13 123 195,31	189 353,83	0,00	3 371,78	0,00	11 679 203,50	67 456,25	67 456,25	0,00	67 456,25	0,00		
Материальные расходы (сумма строк 111,112,113)	тыс.руб.	110	3 000 278,00	55 325,25	0,00	1 592,52	0,00	2 583 482,60	2 699,90	2 699,90	0,00	2 699,90	0,00		
Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс.руб.	111	702 344,00	1 743,21	0,00	1 743,21	0,00	617 400,40	1 215,82	1 215,82	0,00	1 215,82	0,00		
Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях, в том числе по уровням напряжения:	тыс.руб.	112	2 289 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 942 144,30	1 439,62	1 439,62	0,00	1 439,62	0,00		
ВН	тыс.руб.		96 179,50	0,00	0,00	0,00	0,00	89 338,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
СН1	тыс.руб.		114 499,40	0,00	0,00	0,00	0,00	91 280,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
СН2	тыс.руб.		858 745,50	0,00	0,00	0,00	0,00	743 841,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
НН	тыс.руб.		1 220 563,60	36,05	0,00	36,05	0,00	1 017 683,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс.руб.	113	7 946,00	53 582,04	0,00	53 582,04	0,00	23 937,90	44,47	44,47	0,00	44,47	0,00		
Расходы на оплату услуг сторонних организаций (сумма строк 121,122,123,124)	тыс.руб.	120	1 973 399,54	60 613,42	0,00	15,09	0,00	1 602 653,70	49 165,70	49 165,70	0,00	49 165,70	0,00		
Расходы на страхование	тыс.руб.	121	4 541,74	0,00	0,00	0,00	0,00	34 434,00	60,06	60,06	0,00	60,06	0,00		
Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"	тыс.руб.	122	290 139,36	52 453,33	0,00	52 453,33	0,00	307 018,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Оплата услуг по передаче электрической энергии, оказываемых другим сетевыми организациями	тыс.руб.	123	1 175 345,28	1 113,63	0,00	1 113,63	0,00	948 100,10	48 316,58	48 316,58	0,00	48 316,58	0,00		
Расходы на ремонт основных средств, выполненные подрядным способом	тыс.руб.	124	503 373,16	7 046,47	0,00	7 046,47	0,00	313 101,00	789,06	789,06	0,00	789,06	0,00		
Расходы на оплату труда	тыс.руб.	130	4 129 208,00	7 046,47	0,00	7 046,47	0,00	3 867 845,00	6 878,29	6 878,29	0,00	6 878,29	0,00		
Уповлащенный персонал	тыс.руб.		464 302,00	1 132,89	0,00	1 132,89	0,00	503 560,00	1 065,70	1 065,70	0,00	1 065,70	0,00		
Специалistsы и технические исполнители	тыс.руб.		2 187 236,45	1 677,79	0,00	1 677,79	0,00	1 974 194,00	1 453,15	1 453,15	0,00	1 453,15	0,00		
Основные производственные рабочие	тыс.руб.		1 477 669,25	4 235,79	0,00	4 235,79	0,00	1 390 091,00	4 359,45	4 359,45	0,00	4 359,45	0,00		
Справочно: среднесписочная численность промышленно-производственного персонала организации **	чел		3 901	12,35	0,00	12,35	0,00	5 054,00	14,20	14,20	0,00	14,20	0,00		
Уповлащенный персонал	чел		197	1,99	0,00	1,99	0,00	221,00	2,20	2,20	0,00	2,20	0,00		
Специалistsы и технические исполнители	чел		2 166	2,94	0,00	2,94	0,00	2 208,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00		
Основные производственные рабочие	чел		2 460	7,43	0,00	7,43	0,00	2 625,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00		
Расходы на выплаты страхового взноса в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонда социального страхования Российской Федерации, Федерального фонда обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования	тыс.руб.	140	1 211 597,00	2 116,85	0,00	2 116,85	0,00	1 115 017,00	2 063,07	2 063,07	0,00	2 063,07	0,00		
Амортизация основных средств	тыс.руб.	150	1 376 942,20	6 115,62	0,00	6 115,62	0,00	1 046 621,00	2 879,77	2 879,77	0,00	2 879,77	0,00		
Аренд и лицензионные платежи (сумма строк 161,162)	тыс.руб.	160	137 392,00	155,69	0,00	155,69	0,00	121 219,00	159,15	159,15	0,00	159,15	0,00		
Плата за аренда имущества	тыс.руб.	161	137 392,00	155,69	0,00	155,69	0,00	121 219,00	159,15	159,15	0,00	159,15	0,00		
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		
Налоги, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс.руб.	170	73 210,00	159,54	0,00	159,54	0,00	66 148,00	87,37	87,37	0,00	87,37	0,00		

Показатель	Единица измерения	из графы 5 по видам деятельности *										из графы 10 по видам деятельности *			Примечания: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предприятия				
		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	
Расходы на выплату процентов по кредитам, уменьшающие 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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Прочие расходы (в т.ч. расходы на участие в ИАУ)	тыс.руб.	190	1 221 168,57	57 200,47	0,00	57 200,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444,31	2 444,31	0,00	2 444,31	0,00	2 444,31	0,00	0,00	
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения (сумма строк 210,230,240,250)	тыс.руб.	200	-83 044,90	620,52	0,00	620,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078,68	1 078,68	0,00	1 078,68	0,00	1 078,68	0,00	0,00	
Возврат земельных средств на цели инвестпрограммы	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	0,00	0,00	0,00	
Прибыль, направленная на инвестиции	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	0,00	0,00	0,00	
Прибыль, направленная на выплату дивидендов	тыс.руб.	230		0,00	0,00	0,00	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 солидарного характера из прибыли	тыс.руб.	240	31 993,30	446,78	446,78	446,78	0,00	0,00	0,00	0,00	541,82	541,82	0,00	541,82	0,00	541,82	0,00	0,00	
Прочие расходы на прибыль в отчетном периоде	тыс.руб.	250	-115 038,20	173,74	173,74	173,74	0,00	0,00	0,00	0,00	536,86	536,86	0,00	536,86	0,00	536,86	0,00	0,00	
Расходы на уплату налога на прибыль	тыс.руб.	300	52 815,00	99,82	99,82	99,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-25,49	-25,49	0,00	567,36	0,00	567,36	0,00	0,00	
Справочные показатели:																			
Из строки 100 прямые расходы	тыс.руб.	400																	
Из строки 100 косвенные расходы	тыс.руб.	500																	
Расходы на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, а также на дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств	тыс.руб.	600																	
Расходы на ремонт основных средств (включая амортизационные) всего, в том числе:	тыс.руб.	700																	
материальные расходы	тыс.руб.																		
расходы на оплату труда и выплаты страховых взносов	тыс.руб.																		
расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.																		
прочие расходы	тыс.руб.																		
Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации коммерческого расхода (потери) электрической энергии в сетях	тыс.руб.	800	0,00																

* 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 понимаются персонал, расходы на оплату труда которого учитываются по счету 20 "Основное производство"

Расшифровка дебиторской задолженности, земельных средств и стоимости активов

Показатель	Единица измерения	Код показателя	из графы 5 по видам деятельности *										из графы 10 по видам деятельности *			Примечания: принцип разделения показателей по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предприятия			
			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 в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс.руб.	900	3 635 930																
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																	
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																	
Основные средства	тыс.руб.	1200	14 558 529	77 010															
Арендованные основные средства	тыс.руб.	1300																	
Незавершенное строительство	тыс.руб.	1400																	

* 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

Директор филиала _____
 Подпись _____
 Натасаров А.С.
 фамилия, имя, отчество

Заместитель директора филиала по экономике и финансам _____
 Подпись _____
 Н.В. Ковалева
 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

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 Ставропольскому краю 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
Показатель "налог на прибыль" не равен показателям отраженным в структуре и объеме затрат на производство и реализацию товаров, работ, услуг, форма которой установлена Постановлением Правительства № 24 от 21.01.2004 и прочим отчетным формам, составляемым для органов тарифного регулирования, в целях отражения себестоимости за истекший год.	В соответствии с требованиями к форме 2 "Отчет о прибылях и убытках" в строке 120 "Налог на прибыль" отражаются отложенные обязательства по налогу на прибыль и текущий налог на прибыль. Форма отчета по приказу № 585 не содержит такого разделения, поэтому отражается весь налог на прибыль суммарно. При этом, при формировании себестоимости для целей тарифного регулирования, отражается только текущий налог на прибыль, подтверждаемый декларацией.
Показатель "амортизация" не равен показателям отраженным в структуре и объеме затрат на производство и реализацию товаров, работ, услуг, форма которой установлена Постановлением Правительства № 24 от 21.01.2004 и прочим отчетным формам, составляемым для органов тарифного регулирования, в целях отражения себестоимости за истекший год.	Затраты на долгосрочную аренду (более одного года) у арендатора формируют стоимость актива и переносятся в состав расходов организации через амортизацию этого актива. Амортизация, начисленная по такой группе объектов, не относится к источникам на восстановление основных фондов и не включается в НВВ регулируемой организации.
Показатель "аренда" не равен показателям отраженным в структуре и объеме затрат на производство и реализацию товаров, работ, услуг, форма которой установлена Постановлением Правительства № 24 от 21.01.2004 и прочим отчетным формам, составляемым для органов тарифного регулирования, в целях отражения себестоимости за истекший год.	Информация о фактических расходах, отражаемая в регистрах бухгалтерского учета в соответствии с новыми стандартами, может не совпадать с фактическими обязательствами в момент их возникновения у регулируемой организации. В состав расходов регулируемой организации включаются арендная плата, лизинговые платежи в соответствии с действующим порядком, установленным нормативными правовыми актами по ценообразованию с подтверждением документами, независимо от способа их отражения в системе бухгалтерского учета.

Директор филиала



А.С. Багдасаров