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: филиал "Уральский" АО "Оборонэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7704726225

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

Субъект РФ: Челябинская область

Отчетный период: 2023 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 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	12 609 271,00	65 826,76	65 500,15	326,61		13 640 415,90	70 653,87	70 652,04	1,83	0,00	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс.руб.	020	-12 124 710,90	-78 610,77	-78 486,69	-124,08	0,00	-10 453 355,40	-70 572,88	-70 225,46	-347,42	0,00	
Валовая прибыль	тыс.руб.	030	484 560,10	-12 784,01	-12 986,54	202,53	0,00	3 187 060,50	80,99	426,57	-345,59	0,00	
Коммерческие расходы	тыс.руб.	040		0,00					0,00				
Управленческие расходы	тыс.руб.	050	-461 986,41	-2 694,01	-2 676,81	-15,20		-528 332,90	-3 666,50	-3 666,28	-0,22		
Прибыль (убыток) от продаж	тыс.руб.	060	22 573,69	-15 478,02	-15 665,35	187,33	0,00	2 658 727,60	-3 585,51	-3 239,70	-345,80	0,00	
Проценты к получению	тыс.руб.	070	115 485,00	0,00				208 901,40	0,00				
Проценты к уплате	тыс.руб.	080	-7 800,00	0,00					0,00				
Прочие доходы	тыс.руб.	090	466 759,00	1 384,21	1 368,43	0,000	15,78	643 793,70	2 397,83	2 367,81	0,004	30,02	
Прочие расходы	тыс.руб.	100	-528 698,00	-3 043,40	-3 020,84	-22,01	-0,54	-697 515,20	-4 289,34	-4 259,77	-29,57		
Прибыль до налогообложения	тыс.руб.	110	68 319,69	-17 137,21	-17 317,76	165,31	15,24	2 813 907,50	-5 477,01	-5 131,67	-375,37	30,02	
Налог на прибыль	тыс.руб.	120	-52 815,00	-423,86	616,30	-922,02	-118,13	-512 744,50	-3 695,09	1 477,68	-4 690,54	-482,23	
в том числе текущий налог на прибыль	тыс.руб.			0,00	1 017,24	-913,01	-104,23	-266 123,90	-1 917,82	3 187,68	-4 641,07	-464,43	
отложенный налог на прибыль	тыс.руб.		-52 815,00	-361,74	-342,19	-7,69	-11,87	-246 620,60	-1 777,27	-1 710,00	-49,47	-17,80	
Прочее	тыс.руб.		-9 069,00	-62,11	-58,76	-1,32	-2,04	-6 730,40	-48,50	-46,67	-1,35	-0,49	
Чистая прибыль	тыс.руб.	130	6 435,69	-17 561,06	-16 701,46	-756,70	-102,89	2 294 432,60	-9 172,10	-3 653,98	-5 065,90	-452,21	
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

Директор филиала — Подпись — А.Н. Пухов (фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер — Подпись — Т.А. Шарыпова (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: филиал "Уральский" АО "Оборонэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7704726225
Местонахождение (адрес): г. Екатеринбург, ул. Ленина, д. 50 Б, 6 этаж,
Субъект РФ: Челябинская область
Отчетный период: 2023 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	2	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	84 348,18	84 186,35	161,29	84 347,64	0,54	10 402 986,30	78 528,71	78 151,51	377,20	78 528,71	0	
Материальные расходы (сумма строк 111,112,113)	тыс.руб.	110	3 000 278,00	17 218,86	17 218,85	0,01	17 218,86	0,00	2 583 482,60	11 892,72	11 860,48	32,24	11 892,72	0	
Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс.руб.	111	702 344,00	4 702,78	4 702,77	0,01	4 702,78		617 400,40	4 100,90	4 068,66	32,24	4 100,90		
Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потерь) электрической энергии в сетях, в том числе по уровням напряжения:	тыс.руб.	112	2 289 988,00	11 689,60	11 689,60		11 689,60		1 942 144,30	7 100,16	7 100,16		7 100,16		
ВН	тыс.руб.		96 179,50	0,00			0,00		89 338,64	0,00			0,00		
СН1	тыс.руб.		114 459,40	0,00			0,00		91 280,78	0,00			0,00		
СН2	тыс.руб.		858 745,50	0,00			0,00		743 841,27	0,00			0,00		
НН	тыс.руб.		1 220 563,60	0,00			0,00		1 017 683,61	0,00			0,00		
Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс.руб.	113	7 946,00	826,47	826,47		826,47		23 937,90	691,65	691,65		691,65		
Расходы на оплату услуг сторонних организаций (сумма строк 121,122,123,124)	тыс.руб.	120	1 973 399,54	4 925,18	4 925,18	0,00	4 925,18	0,00	1 602 653,70	5 404,75	5 402,73	2,02	5 404,75	0	
Расходы на страхование	тыс.руб.	121	4 541,74	55,96	55,96		55,96		34 434,00	385,29	383,27	2,02	385,29		
Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"	тыс.руб.	122	290 139,36	3 805,44	3 805,44		3 805,44		307 018,60	4 134,02	4 134,02		4 134,02		
Оплата услуг по передаче электрической энергии, оказываемых другими сетевыми организациями	тыс.руб.	123	1 175 345,28	0,00			0,00		948 100,10	0,00			0,00		
Расходы на ремонт основных средств, выполняемые подрядным способом	тыс.руб.	124	503 373,16	1 063,78	1 063,78		1 063,78		313 101,00	885,44	885,44		885,44		
Расходы на оплату труда	тыс.руб.		4 129 208,00	36 644,80	36 536,25	108,55	36 644,80		3 867 845,00	33 640,24	33 416,33	223,91	33 640,24		
Управленческий персонал	тыс.руб.		464 302,00	6 620,06	6 620,06		6 620,06		503 560,00	6 443,75	6 443,75		6 443,75		
Специалисты и технические исполнители	тыс.руб.		2 187 236,45	10 397,42	10 397,42		10 397,42		1 974 194,00	5 754,53	5 530,61	223,91	5 754,53		
Основные производственные рабочие	тыс.руб.		1 477 669,25	19 518,77	19 518,8		19 518,77		1 390 091,00	21 441,97	21 441,97		21 441,97		
Справочно: среднесписочная численность промышленно-производственного персонала организации **	чел	-	3 901,00	54,18	54,18	0,00	54,18	0,00	5 054,00	59,55	59,21	0,34	59,55	0	
Управленческий персонал	чел		197,00	7,12	7,12		7,12		221,00	7,89	7,89		7,89		
Специалисты и технические исполнители	чел		2 166,00	11,46	11,46		11,46		2 208,00	10,66	10,32	0,34	10,66		
Основные производственные рабочие	чел		2 460,00	35,60	35,60		35,60		2 625,00	41,00	41,00		41,00		
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	1 211 597,00	11 084,36	11 051,34	33,02	11 084,36		1 115 017,00	8 189,36	8 184,56	4,79	8 189,36		
Амортизация основных средств	тыс.руб.	150	1 376 942,20	2 941,84	2 941,84		2 941,84		1 046 621,00	1 586,22	1 586,22		1 586,22		
Аренда и лизинговые платежи (сумма строк 161,162)	тыс.руб.	160	137 392,00	1 026,98	1 023,84	3,14	1 026,98	0,00	121 219,00	926,25	926,24	0,01	926,25	0	
Плата за аренду имущества	тыс.руб.	161	137 392,00	1 026,98	1 023,84	3,14	1 026,98		121 219,00	926,25	926,24	0,01	926,25		
Лизинговые платежи	тыс.руб.	162	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	283,59	283,59		283,59		66 148,00	175,07	175,07		175,07		
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		
Прочие расходы	тыс.руб.	190	1 221 168,57	10 222,58	10 205,46	16,58	10 222,03	0,54		16 714,12	16 599,89	114,23	16 714,12		
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 210,220,230,240,250)	тыс.руб.	200	-83 044,90	2 459,68	2 437,67	22,01	2 459,68	0,00	23 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Возврат заемных средств по целевой инвестпрограммы		210		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		
Прибыль, направленная на выплату дивидендов	тыс.руб.	230		0,00			0,00		0,00	0,00			0,00		
Расходы социального характера из прибыли	тыс.руб.	240	31 993,30	2 443,57	2 421,56	22,01	2 443,57		52 887,00	0,00			0,00		
Прочие расходы из прибыли в отчетном периоде	тыс.руб.	250	-115 038,20	16,11	16,11		16,11		-29 140,00	0,00			0,00		
Расходы на уплату налога на прибыль	тыс.руб.	300	52 815,00	0,00	-1 017,24	913,01	-104,23	104,23	266 123,90	988,96	-3 187,68	4 641,07	1 453,39	-464	
Справочные показатели:				0,00						0,00					
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 достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств	тыс.руб.	600													
Расходы на ремонт основных средств (включая арендованные) всего, в том числе:	тыс.руб.	700		1 063,78	1 063,78			0,00		3 283,34	3 283,34			0	
материальные расходы	тыс.руб.			0,00						2 397,90	2 397,90				
расходы на оплату труда и выплату страховых взносов	тыс.руб.														
расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			1 063,78	1 063,78			0,00		885,44	885,44			0	
прочие расходы	тыс.руб.														
Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации коммерческого расхода (потерь) электрической энергии в сетях	тыс.руб.	800		11 689,60	11 689,60	0,00	11 689,60	0,00		7 100,16	7 100,16	0,00	7 100,16	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	9	10	11	12	13	14	15	16
Дебиторская задолженность	тыс.руб.	900	3 458 700		x		x	x	5 092 610		x		x	x	
в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс.руб.	-	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	14 558 529		x	x			20 224 794		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

Директор филиала — А.Н. Пузов

Главный бухгалтер — Т.А. Шарыпова

Таблица 2

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 Челябинской 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 Челябинской области, не соответствуют формам бухгалтерской отчетности Организации.	Согласно п. 8 приказа Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 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.
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. № МШ 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