

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: Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):
Субъект РФ:
Очетный период:

Филиал "Уральский" АО "Оборонсервис"
7104726223
г. Екатеринбург, ул. Ленина, д.50Б, 6 этаж
Республика Башкортостан
2023 год

Показатель	Единица измерения	Код по классификации	из графы 5 по видам деятельности*					из графы 10 по видам деятельности**				Приращение: увеличение показателя по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРД предприятия	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		13
			За отчетный период, всего по предприятию	из графы 4: по субъекту РФ, указавшему форму ***	Передано по распределительным сетям	Технологические присоединение	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, указавшему форму ***	Передано по распределительным сетям	Технологические присоединение	Прочие виды деятельности	
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	19 977,56	19 918,74	58,83	0,00	13 640 415,90	19 494,08	18 867,71	626,37	0,00	14
Собственность производных товаров, продукции, работ, услуг	тыс.руб.	020	-12 124 711	-20 443,50	-20 361,48	-82,01	0,00	-10 463 355,40	-21 313,89	-21 031,10	-282,79	0,00	
Выдача прибыли	тыс.руб.	030	484 560	-465,94	-442,75	-21,19	0,00	3 187 060,50	-1 819,80	-2 163,39	343,59	0,00	
Коммерческие расходы	тыс.руб.	040	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Управленческие расходы	тыс.руб.	050	-461 986	-943,02	-939,65	-3,37	0,00	-528 332,90	-1 157,44	-1 124,47	-44,97	0,00	
Прибыль (убыток) от продаж	тыс.руб.	060	22 574	-1 408,95	-1 382,40	-24,45	0,00	2 658 727,60	-2 277,25	-3 275,96	298,02	0,00	
Проценты к получению	тыс.руб.	070	115 485	0,00	0,00	0,00	0,00	208 901,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
Проценты к уплате	тыс.руб.	080	-7 800	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Прочие доходы	тыс.руб.	090	466 759	508,73	508,73	0,00	0,00	643 793,70	845,44	840,47	0,04	4,93	
Прочие расходы	тыс.руб.	100	-528 698	-2 404,49	-2 397,66	-6,83	0,00	-697 513,20	-2 330,91	-2 320,57	-10,34	0,00	
Прибыль до налогообложения	тыс.руб.	110	68 320	-3 304,72	-3 271,33	-33,38	0,00	2 813 907,50	-4 462,72	-4 755,96	288,32	4,93	
Налог на прибыль	тыс.руб.	120	-52 815	-64	92	-138	-18	-512 744,50	-632,40	-252,90	-802,77	-82,53	
в том числе текущий налог на прибыль	тыс.руб.		0	0	152	-137	-16	-266 123,90	-328,23	-328,23	-794,30	-794,49	
отложенный налог на прибыль	тыс.руб.		-52 815	-54	-51	-1	-2	-246 620,60	-304,17	-292,66	-8,47	-3,05	
Прочее	тыс.руб.		-9 069	-9	-9	0	0	-6 710,40	-8,30	-7,99	-0,23	-0,08	
Чистая прибыль	тыс.руб.	130	6 436	-3 368,24	-3 178,96	-171,58	-17,71	2 294 432,60	-5 095,12	-4 503,06	-514,45	-77,61	
Справочные:													
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс.руб.	140											
Прибыль (убыток) прошлых лет, выделенная в отчетном году	тыс.руб.	150											

* По-лине включение видов деятельности:

гр. 6, 11 - она услуг по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, г. 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 ячейках субъекта 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. Шарыпова
Фамилия, имя, отчество

подпись

подпись

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 Республике Башкортостан

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 (гр. 5-8, 10-14) и 1.6 (гр. 5-9, 11-16), по субъекту РФ Республика Башкортостан не соответствуют формам бухгалтерской отчетности Организации, либо не заполнены.	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.
Данные по статье «Расходы по аренде помещений и производственных баз» в отчете о фактических расходах не соответствуют данным бухгалтерского учета (ОСВ по 20 счету статьи «аренда», 91 сч.).	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 2022г. № МШУ/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