

Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электросетевым сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, территориальным сетевым организациям, согласно форме "Отчет о прибылях и убытках"

Заполняется: Субъектом естественных монополий, оказывающим услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электросетевым сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям
 Годовая, Квартальная
 Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ

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

Фирма "Удмуртский АО "Оборонэнерго"
 714726225
 г. Екатеринбург, ул. Ленина, д. 50Б, 6 этаж
 Свердловская область
 2023 год

Показатель	Единица измерения	Код показателя	4	из графы 5 по видам деятельности*				9	10	из графы 10 по видам деятельности*		14
				5	6	7	8			11	12	
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (с за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс.руб.	010	12 609 271	146 981,69	534,02	0,00	13 640 415,90	119 966,81	117 045,29	2 921,52	0,00	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс.руб.	020	-12 124 711	-166 986,30	-487,95	-12,13	-10 483 385,40	-157 307,83	-155 973,77	-1 334,06	0,00	
Валовая прибыль	тыс.руб.	030	484 560	-20 004,62	76,06	-12,13	3 187 061,50	-37 341,02	-38 928,48	1 587,46	0,00	
Консалтинговые расходы	тыс.руб.	040	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Управленческие расходы	тыс.руб.	050	-461 986	-6 767,99	-43,80	0,00	-528 332,90	-6 833,59	-6 589,16	-244,42	0,00	
Прибыль (убыток) от продаж	тыс.руб.	060	22 574	-26 772,61	32,27	-12,13	2 638 727,60	-44 174,61	-45 517,65	1 343,04	0,00	
Продажи к плательщику	тыс.руб.	070	115 485	0,00	0,00	0,00	208 901,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
Прочие доходы	тыс.руб.	080	-7 800	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Прочие расходы	тыс.руб.	090	466 759	26 098,49	0,00	0,00	507,67	643 793,70	4 686,14	113,19	633,75	
Прочие доходы	тыс.руб.	100	-528 698	-10 941,10	-372,82	0,00	-697 515,20	-13 240,38	-13 131,74	-111,58	2,94	
Прибыль до налогообложения	тыс.руб.	110	68 320	-11 615,22	-340,55	495,55	2 813 907,50	-51 981,91	-53 963,25	1 344,64	636,69	
Налог на прибыль	тыс.руб.	120	-52 815	-1 136,22	-2 471,64	-316,66	-512 744,50	-10 104,24	4 040,73	-12 826,30	-1 318,67	
в том числе текущий налог на прибыль	тыс.руб.		0	0,00	-2 447,50	-279,39	-266 123,90	-5 244,29	8 716,72	-12 691,02	-1 269,99	
отложенный налог на прибыль	тыс.руб.		-52 815	-949,72	-21,60	-31,82	-246 620,60	-4 859,95	-4 675,99	-135,28	-45,68	
Прочее	тыс.руб.		-9 009	-166,51	-157,53	-5,46	-6 730,40	-132,63	-127,61	-3,69	-1,33	
Чистая прибыль	тыс.руб.	130	6 436	-12 751,44	-2 812,19	178,87	2 294 433,60	-62 086,15	-49 922,52	-11 481,65	-681,98	
Снижение забалансовых и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс.руб.	140										
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс.руб.	150										

* Иные наименования видов деятельности:

гр.б, 11 - оказание услуг по передаче электрической энергии по электросетевым сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям
 гр. 7, 12 - оказание услуг по технологическому присоединению к электросетевым сетям

** Заполняется субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электрической энергии по электросетевым сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, в исключительных субъектах РФ
 Для остальных субъектов естественных монополий графы 5-8, 10-13 заполняются в пасмо по предраспределению

Директор филиала

Главный бухгалтер

А.Н. Луцов
 Фамилия, имя, отчество
 Т.А. Шарылова
 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 Свердловской 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 (гр. 5-8, 10-14) и 1.6 (гр. 5-9, 11-16), по субъекту РФ Свердловская область 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 статья «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. № МП/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