

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"

Знаменатель:
 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
 Требования к заполнению:
 Заполняется отдельно по каждому субъекту РФ
 Организация:
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):
 Место нахождения (адрес):
 Субъект РФ:
 Отчетный период:

Филиал "Уральский" АО "Объединенного"
 7704726225
 г. Екатеринбург, ул. Ленина, д.50Б, 6 этаж
 Удмуртская Республика
 2023 год.

Показатель	2	3	4	5	из графы 5 по видам деятельности*			9	10	из графы 10 по видам деятельности**			Примечания: причины различия выявленных по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОРУД предприятия
					6	7	8			11	12	13	
Единица измерения	тыс.руб.				Переданы по распределительным сетям	Технологические прикосновения	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 9: по субъекту РФ, участвующему в значимых формах **	Переданы по распределительным сетям	Технологические прикосновения	Прочие виды деятельности	
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010		12 609 271	21 340	20 818,7	521,6	0,0	13 640 416	19 501	19 349,8	151,3	0,0	
Собственность проданных товаров, продукции, работ, услуг	020		-12 124 711	-20 324	-20 042,0	-282,0	0,0	-10 453 355	-21 552	-21 400,4	-151,3	0,0	
Валовая прибыль	030		484 560	1 016	776,7	239,6	0,0	3 187 061	-2 051	-2 050,5	0,0	0,0	
Коммерческие расходы	040		0	0	0,0	0,0	0,0	0	0	0,0	0,0	0,0	
Управленческие расходы	050		-461 966	-927	-909,5	-17,7	0,0	-528 333	-1 145	-1 088,4	-56,2	0,0	
Прибыль (убыток) от продаж	060		22 574	89	-132,8	221,9	0,0	2 658 738	-3 194	-3 138,9	-56,2	0,0	
Проценты к получению	070		115 485	0	0,0	0,0	0,0	208 901	0	0,0	0,0	0,0	
Проценты к уплате	080		-7 800	0	0,0	0,0	0,0	-208 901	0	0,0	0,0	0,0	
Прочие доходы	090		466 759	272	272,0	0,0	0,0	643 794	727	727,1	0,0	0,0	
Прочие расходы	100		-528 698	-739	-722,6	-6,3	0,0	-697 515	-725	-816,3	-8,4	0,0	
Прибыль до налогообложения	110		68 240	-368	-553,5	213,6	0,0	2 813 908	-3 293	-3 228,0	-64,6	0,0	
Налог на прибыль	120		-52 815	-90	-131	-196	-25	-512 745	-858	-343,3	-1 089,7	-112,0	
Налог на имущество организаций	130		0	0	216	-194	-22	-266 124	-446	-240,5	-1 074,2	-107,9	
отложенный налог на прибыль	140		-52 815	-77	-73	-2	-3	-346 621	-413	-397,3	-11,5	-4,1	
Прочее	150		-9 059	-13	-12	0	0	-6 730	-11	-10,8	-0,3	-0,1	
Чистая прибыль	130		6 436	-438	-432,4	19,5	-25,1	2 294 433	-4 151	-2 884,8	-1 154,2	-112,0	
Снижение дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	140												
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	150												

* По числу наименований видов деятельности:

гр.6, 11 - оже иное участ по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям
 гр. 7, 12 - оже иное участ по технологическому прикосновению к электрическим сетям

** Заполняется субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащими на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, и 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. Шарыпова
 Фамилия, имя, отчество

Расшифровка расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (монополии) по электросетевым сегментам, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям

Заголовок: Счетчики естественных монополий, оказывающих услуги по передаче электроэнергии (монополии) по электросетевым сегментам, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям

Укажите наименование организации, оказывающей услуги по передаче электроэнергии (монополии) по электросетевым сегментам, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям

Table with columns: Наименование, Код, За отчетный период, и 15 columns for activity types (1-15). Rows include various categories like 'Расходы на приобретение электроэнергии', 'Расходы на оплату электроэнергии', etc.

Расшифровка дебиторской задолженности, денежных средств и стоимости активов

Table with columns: Наименование, Код, По состоянию на, and 15 columns for activity types (1-15). Rows include categories like 'Дебиторская задолженность', 'Земельные участки', etc.

Подпись и должность ответственного лица: А.Н. Пухов, Руководитель филиала Т.А. Шарова

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 Удмуртской Республике

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 Удмуртская Республика 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. № 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