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.Ленина, д.50Б, 6 этаж

Субъект РФ: Пермский край

Отчетный период: 2024 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	16 474 244	23 744	23 020	724	0	12 609 271	17 689	17 131	558	0	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс.руб.	020	-13 247 648	-23 447	-23 229	-218	0	-12 124 711	-23 551	-23 144	-407	0	
Валовая прибыль	тыс.руб.	030	3 226 596	296	-209	506	0	484 560	-5 862	-6 014	151	0	
Коммерческие расходы	тыс.руб.	040		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Управленческие расходы	тыс.руб.	050	-400 073	679	610	69		-461 986	-722	-700	-21	0	
Прибыль (убыток) от продаж	тыс.руб.	060	2 826 523	-383	-819	437	0	22 574	-6 584	-6 714	130	0	
Проценты к получению	тыс.руб.	070	210 740	0	0	0	0	115 485	0	0	0	0	
Проценты к уплате	тыс.руб.	080	-10 558	0	0	0	0	-7 800	0	0	0	0	
Прочие доходы	тыс.руб.	090	1 122 932	1 276	1 276	0	0	466 759	342	342	0	0	
Прочие расходы	тыс.руб.	100	-1 328 436	-973	-970	-3		-528 698	-669	-663	-6	0	
Прибыль до налогообложения	тыс.руб.	110	2 821 201	-80	-514	434	0	68 320	-6 910	-7 035	125	0	
Налог на прибыль	тыс.руб.	120	-931 722	-1 848	-955	-848	-45	-52 815	-126	183	-274	-35	
в том числе текущий налог на прибыль	тыс.руб.		-369 619	-720	129	-818	-32	0	0	302	-271	-31	
отложенный налог на прибыль	тыс.руб.		-562 103	-1 095	-1 054	-29	-13	-52 815	-107	-102	-2	-4	
Прочее	тыс.руб.		-16 507	-32	-31	-1	0	-9 069	-18	-17	0	-1	
Чистая прибыль	тыс.руб.	130	1 872 972	-1 928	-1 469	-414	-45	6 436	-7 036	-6 852	-149	-35	
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 — Д.А.Быкадоров

Главный бухгалтер — подпись — Т.А. Шарыпова

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.50Б, 6 этаж
Субъект РФ: Пермский край
Отчетный период: 2024 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 (сумма гр.6 и 7)	9	10	11	12	13	14 (сумма гр. 12 и 13)	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	14 986 715	23 741	23 589	152	23 741	0	13 123 195	24 942	24 508	434	24 942	0	
Интервальные расходы (сумма строк 111,112,113)	тыс.руб.	110	3 005 159	3 845	3 845	0	3 845	0	3 000 270	4 781	4 759	22	4 781	0	
Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс.руб.	111	701 352	407	407		407		702 344	935	913	22	935		
Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потерь) электрической энергии в сетях, в том числе по уровням напряжения:	тыс.руб.	112	2 280 556	3 214	3 214		3 214		2 289 988	3 635	3 635		3 635		
ВН	тыс.руб.		63 856	0			0		96 179	0			0		
СН1	тыс.руб.		111 747	0			0		114 499	0			0		
СН2	тыс.руб.		859 769	0			0		858 746	0			0		
НН	тыс.руб.		1 245 183	0			0		1 220 564	0			0		
Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс.руб.	113	23 252	223	223		223		7 946	211	211		211		
Расходы на оплату услуг сторонних организаций (сумма строк 121,122,123,124)	тыс.руб.	120	1 811 026	10	10	0	10	0	1 973 400	374	374	0	374	0	
Расходы на страхование	тыс.руб.	121	5 036	8	8		8		4 542	7	7		7		
Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"	тыс.руб.	122	326 520	0			0		290 139	0			0		
Оплата услуг по передаче электрической энергии, оказываемых другими сетевыми организациями	тыс.руб.	123	977 108	0			0		1 175 345	0			0		
Расходы на ремонт основных средств, выполняемые подрядным способом	тыс.руб.	124	502 362	2	2		2		503 373	367	367		367		
Расходы на оплату труда	тыс.руб.	130	4 504 168	9 518	9 355	162	9 518		4 129 208	9 685	9 401	284	9 685		
Управленческий персонал	тыс.руб.		452 759	1 520	1 520		1 520		464 302	1 703	1 703		1 703		
Специалисты и технические исполнители	тыс.руб.		2 425 008	3 604	3 442	162	3 604		2 187 236	7 982	7 698	284	7 982		
Основные производственные рабочие	тыс.руб.		1 625 400	4 394	4 394		4 394		1 477 669	0			0		
Справочно: среднесписочная численность промышленно-производственного персонала организации **	чел	-	3 705	14	14	0	14		3 901	17	16	0	17	0	
Управленческий персонал	чел		172	1	1		1		197	2	2		2		
Специалисты и технические исполнители	чел		2 121	6	5	0	6		2 166	8	7	0	8		
Основные производственные рабочие	чел		2 281	7	7		7		2 450	7	7		7		
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	1 321 197	2 866	2 818	48	2 866		1 211 597	2 937	2 852	85	2 937		
Амортизация основных средств	тыс.руб.	150	2 139 552	4 357	4 357		4 357		1 376 942	3 904	3 904		3 904		
Аренда и лизинговые платежи (сумма строк 161,162)	тыс.руб.	160	119 919	189	189	0	189	0	137 392	166	166	0	166	0	
Плата за аренду имущества	тыс.руб.	161	119 919	189	189		189		137 392	166	166		166		
Лизинговые платежи	тыс.руб.	162	0	0			0		0	0			0		
Налоги, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс.руб.	170	89 819	11	11		11		73 210	6	6		6		
Расходы на выплату процентов по кредитам, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	тыс.руб.	180	0	0			0		0	0			0		
Прочие расходы	тыс.руб.	190	1 995 874	2 945	3 003	-58	2 945	0	1 221 169	3 089	3 045	43	3 089		
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 210,220,230,240,250)	тыс.руб.	200	773 805	0	0	0	0	0	-83 045	0	0	0	0	0	
Возврат заемных средств по цели инвестпрограммы		210		0			0			0			0		
Прибыль, направленная на инвестиции	тыс.руб.	220		0			0			0			0		
Прибыль, направленная на выплату дивидендов	тыс.руб.	230		0			0			0			0		
Расходы социального характера из прибыли	тыс.руб.	240	33 624	0			0		31 993	0			0		
Прочие расходы из прибыли в отчетном периоде	тыс.руб.	250	740 181	0			0		-115 038	0			0		
Расходы на уплату налога на прибыль	тыс.руб.	300	369 619	1 848	955	848	1 803	45	52 815	0	-302	271	-31	31	
Справочные показатели:				0						0					
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		398	398	0	2	0		0	367			0	
материальные расходы	тыс.руб.			395	395					0					
расходы на оплату труда и выплату страховых взносов	тыс.руб.									0					
расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			2	2	0	2	0		0	367			0	
прочие расходы	тыс.руб.									0					
Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации технического расхода (потерь) электрической энергии в сетях	тыс.руб.	800		3 214	3 214	0	3 214	0		3 635	3 635	0	3 635	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 (сумма гр.6 и 7)	9	10	11	12	13	14 (сумма гр. 12 и 13)	15	16
Дебиторская задолженность	тыс.руб.	900	5 092 610		x	x	x	x	3 635 930		x		x	x	
в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс.руб.	-	x	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	
Основные средства	тыс.руб.	1200	20 224 794		x	x			14 558 529		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 _____ подпись Д.А.Быкадоров

Главный бухгалтер _____ подпись 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 Пермском крае

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 **Пермский край** не соответствуют формам бухгалтерской отчетности Организации, либо не заполнены.	Показатели таблиц 1.3 и 1.6, заполненные **по Пермскому 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 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. № 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 Д.А.Быкадоров

Главный бухгалтер Т.А. Шарыпова