

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 87 - Э

**региональной энергетической комиссии-департамента цен и тарифов
Краснодарского края по корректировке необходимой валовой выручки
и экономическому обоснованию тарифов
на услуги по передаче электрической энергии по сетям
ООО «Энергосистемы» на 2017 год,
с учётом долгосрочных параметров регулирования (2017-2021 гг.).**

Реквизиты:

Адрес ООО «Энергосистемы»: 530001 г. Краснодар, Стравопольская, 184.

Управляющий: А.В. Падалка

от «23» ноября 2016

г. Краснодар

Уполномоченный по делу: Л.Б. Кучунова

Экспертная группа: Ю.В. Нечесов, Т.С. Горюнова, Н.В. Диденко

Раздел I. Общие положения.

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Энергосистемы». Сокращенное наименование - ООО «ЭНСИ».

ООО «Энергосистемы» создано в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и действует на основании Устава предприятия от 26.07.2012 №1, с учётом изменения от 14.01.2013.

Виды деятельности предприятия, согласно Устава Общества, утвержденного 26.06.2012 решением № 1:

- деятельность по обслуживанию работоспособности электростанций;
- передача электроэнергии;
- распределение электроэнергии по электрическим сетям;
- другие виды деятельности, не противоречащие законодательству.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения (заявление в ИФНС по форме №26.2-1 от 26.10.2012 года) и, соответственно, не является плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, налога на имущество в соответствии п. 2 ст. 346.12 346.13 главы 26.2 Части второй Налогового Кодекса РФ от 05.08.2000 № 117-ФЗ.

ООО «ЭНСИ» по месту нахождения поставлено на учет 03.07.2012 в Инспекции Федеральной налоговой службы №3 по г. Краснодару, ИНН 2309132239, КПП 230901001, ОГРН 1122309002750.

На 2016 год РЭК – департаментом приняты следующие величины:

прием в сеть – 116,700 млн. кВтч;
 потери – 8,500 млн. кВтч (7,28%);
 полезный отпуск – 108,200 млн. кВтч;
 максимальная мощность – 51 195,7 кВт.
 Общая трансформаторная мощность составляет 97,25 МВА.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «ЭНСИ» на 2016 год утверждены Приказом региональной энергетической комиссии – департамента цен и тарифов Краснодарского края (далее РЭК - департамент) от 28 декабря 2015 г. № 82/2015-э (в действующей редакции):

1. Плата за услуги на содержание электрических сетей в расчёте на 1 кВт суммарной присоединенной мощности – 98 205,87 руб./МВт * мес.
2. Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии на ее передачу по сетям – 232,43 руб./МВт*ч.
3. Одноставочный тариф – 0,79004 руб./кВт*ч.

Предложения РЭК - департамента о пересмотре утвержденных тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «ЭНСИ» на 2017 год, долгосрочного регулируемого периода на 2017 - 2021 гг., сформированы в соответствии с постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», а также на основании приказа ФАС России от 30.06.2016 № 872/16 «Об утверждении сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации на 2017 год».

В соответствии с пунктом 5 приказа ФСТ России от 17 февраля 2012 года № 98-э «Об утверждении методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям, с использованием которых услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки» тарифы на услуги по передаче электрической энергии, рассчитываемые с применением Методических указаний (далее - долгосрочные тарифы), устанавливаются на долгосрочный период регулирования (на срок не менее чем пять лет (при установлении впервые тарифов на услуги по передаче электрической энергии на основе долгосрочных параметров регулирования - на срок не менее чем три года)), отдельно на каждый финансовый год в течение этого периода. Тарифы на услуги по передаче электрической энергии, утвержденные на долгосрочный период регулирования, ежегодно корректируются в порядке, предусмотренном Методическими указаниями.

Долгосрочные тарифы определяются на основе следующих долгосрочных параметров регулирования, которые в течение долгосрочного периода регулирования не меняются:

- 1) базовый уровень подконтрольных расходов, устанавливаемый регулирующими органами;
- 2) индекс эффективности подконтрольных расходов, устанавливаемый регулирующими органами в размере от 1% до 3% уровня подконтрольных расходов текущего года долгосрочного периода регулирования;
- 3) коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, определяемый Методическими указаниями;
- 4) максимальная возможная корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг, определяемая Методическими указаниями;
- 5) величина технологического расхода (потерь) электрической энергии;
- 6) уровень надежности и качества реализуемых товаров (услуг), устанавливаемый в соответствии с Основами ценообразования.

Согласно представленных документов величина максимальной мощности соответствует показателям пункта 1 Критериев (суммарная установленная мощность силовых трансформаторов – не менее 10 МВА) – 11,32 МВА.

В соответствии с пунктом 2 Критериев ООО «ЭНСИ» владеет линиями электропередачи (воздушными и кабельными), используемыми для осуществления регулируемой деятельности в административных границах субъекта Российской Федерации, не менее 2 уровней напряжения:

- высокое напряжение (ВН) - 110 кВ и выше – 0 км;
- среднее первое напряжение (СН1) - 35 кВ – 0 км;
- среднее второе напряжение (СН2) - 1 - 20 кВ – 5,88 км;
- низкое напряжение (НН) - ниже 1 кВ – 9,48 км.

В соответствии с пунктом 3 Критериев за предшествующие три года отсутствуют 3 факта применения органами регулирования понижающих коэффициентов по показателям надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг.

В соответствии с пунктом 4 Критериев имеет в наличии выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии и (или) технологическому присоединению – (861) 281-73-30

В соответствии с пунктом 5 Критериев имеет в наличии официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" по адресу www.ensi23.ru. Ссылка на предложение ООО «ЭНСИ» об установлении тарифов на сайте <https://www.ensi23.ru/raskrytie-informatsii/-2107-html>.

Цель экспертизы – определение экономически обоснованных тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «ЭНСИ» на 2017 год,

далее расчет на период 2018-2021гг с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на основе долгосрочных параметров регулирования.

Задача экспертизы - компенсация экономически обоснованных расходов организации и получение прибыли, на основании ведения раздельного учёта затрат по регулируемому виду деятельности, экономической обоснованности включения материальных, финансовых и трудовых затрат на основе действующих нормативных правовых актов.

Проведение анализа экономической обоснованности тарифов на услуги по передаче электрической энергии основывается на полном соблюдении требований законодательства Российской Федерации.

При рассмотрении материалов РЭК – департамент руководствовался следующими нормативными документами:

- Налоговым кодексом РФ;
 - Федеральным законом «Об электроэнергетике» от 26.03.2003 № 35-ФЗ;
 - «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178;
 - Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке»;
 - Приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э «Об утверждении методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям, с использованием которых услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки»;
 - Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;
 - Приказом ФАС России от 30.06.2016 № 872/16 «Об утверждении сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации на 2017 год» по Краснодарскому краю и Республике Адыгея (в действующей редакции);
- Административным регламентом исполнения региональной энергетической комиссией - департаментом цен и тарифов Краснодарского края государственной функции по осуществлению регионального государственного контроля (надзора) в области регулируемых государством цен (тарифов), утвержденного приказом региональной энергетической комиссии-департамента цен и тарифов Краснодарского края от 30.03.2016 №3/2016;
- Другими нормативными актами федерального и краевого законодательства.

Раздел II. Определение необходимой валовой выручки с учетом долгосрочных параметров регулирования.

Плановые расходы на 2017 год приняты в соответствии приказом ФСТ России от 17 февраля 2012 года № 98-э «Об утверждении методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям, с использованием которых услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки», с учетом долгосрочных параметров – базового уровня подконтрольных расходов, базового ИПЦ, индекса эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности расходов по количеству активов.

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении цен (тарифов) и (или) их предельных уровней.

При определении экономически обоснованных тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям регулируемой организации, экспертная группа РЭК - департамента опиралась на данные, представленные регулируемой организацией.

Достоверность представленной бухгалтерской отчетности подтверждена подписями руководителя ООО «ЭНСИ». Ответственность за достоверность исходных данных несет ООО «ЭНСИ».

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Оценка финансового состояния организации экспертной группой РЭК – департамента осуществлена в рамках проведения экспертизы представленных материалов. Исходя из представленных материалов, финансовое состояние организации удовлетворяет требованиям действующего законодательства РФ и в целом являются удовлетворительными.

3. Анализ основных технико-экономических показателей за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования.

Анализ основных технико-экономических показателей при определении базовых показателей операционных расходов регулируемой организации за два предшествующих периода регулирования года экспертной группой РЭК – департамента осуществлен в рамках проведения экспертизы представленных материалов и приведен в приложении №2 в табличном виде.

При определении экономически обоснованных затрат на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ЭНСИ» РЭК - департамент основывался только на тех данных, представленных ООО «ЭНСИ», которые оформлены в соответствии с административным регламентом и соответствуют нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов организации экспертной группой РЭК – департамента осуществлен в рамках

проведения экспертизы представленных материалов и приведен далее по тексту в Разделе II.

5. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организаций.

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов, а также анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организации экспертной группой РЭК – департамента осуществлен в рамках проведения экспертизы представленных материалов и приведен далее по тексту в Разделе II.

6. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

ООО «ЭНСИ» регулируется с середины 2013 года и не имеет сравнительного анализа динамики расходов и величины необходимой валовой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования по итогам финансово-хозяйственной деятельности, что не позволяет дать оценку финансового состояния организации в части регулируемых видов деятельности по общепринятым показателям.

7. Анализ соответствия расчета цен (тарифов) и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования цен (тарифов) и (или) их предельных уровней.

В целом расчет регулируемых цен (тарифов) на услуги по передаче ООО «ЭНСИ» и формы представления предложений ООО «ЭНСИ» соответствуют нормативно-методическим документам по вопросам регулирования цен (тарифов).

Техническая характеристика предприятия.

Расчетный годовой объем производства продукции и (или) оказываемых услуг на 2017 год определяется исходя из ФАС сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации (далее - сводный баланс).

Сводный баланс формируется ФАС с ежемесячной разбивкой на основе принципа минимизации суммарной стоимости электрической энергии (мощности), поставляемой потребителям, при участии органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации.

Сводный баланс производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2017 год, утвержден приказом ФАС России от 30.06.2016 № 872/16 «Об утверждении сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации на 2017 год» по Краснодарскому краю и Республике Адыгея.

На 2017 год ООО «ЭНСИ» заявлены следующие величины при установлении тарифов на услуги по передаче электроэнергии:

прием в сеть – 123,000 млн. кВтч;

потери – 9,354 млн. кВтч (7,61%);

полезный отпуск – 113,65 млн. кВтч;

максимальная мощность – 57 545,7 кВт.

Общая трансформаторная мощность составляет 106,97 МВА.

На 2017 год РЭК – департаментом приняты следующие величины:

прием в сеть – 123,000 млн. кВтч;

потери – 9,354 млн. кВтч (7,61%);

полезный отпуск – 113,65 млн. кВтч;

максимальная мощность – 51 195,7 кВт.

Общая трансформаторная мощность составляет 97,25 МВА.

При этом, плановая величина потерь на 2017 год (на первый год долгосрочного периода) определена в соответствии с п. 40(1) Основ ценообразования (постановление Правительства РФ от 29.12.2011 №1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике») как минимальное значение нормативной величины и уровня фактических потерь на соответствующем уровне напряжения (расчет прилагается).

Доля суммарной максимальной мощности энергопринимающих устройств, принадлежащих на предусмотренном законом основании в отношении каждого потребителя и технологически присоединенных к сетям, составляет менее 80 % суммарной максимальной мощности всех энергопринимающих устройств, технологически присоединенных в установленном порядке к электрическим сетям, а также суммарный объем электрической энергии, отпущенной из электрических сетей в отношении каждого потребителя составляет менее 80 % суммарного объема электрической энергии, отпущенной из электрических сетей.

Таким образом, ООО «Энергосистемы» не соответствует Критериям отнесения территориальных сетевых организаций к сетевым организациям, обслуживающим преимущественно одного потребителя.

Условные единицы по объектам электросилового оборудования, заявленные ООО «ЭНСИ» к включению в тариф на услуги по передаче электрической энергии на 2017 год составляют по уровням напряжения: ВН – 0,0, СН1 – 0,0, СН2 – 2 075,56, НН – 266,34, итого: 2341,90 у.е.

РЭК – департаментом принято на 2017 год по уровням напряжения: ВН – 0,0, СН1 – 0,0, СН2 – 2 075,56, НН – 266,34, итого: 2341,90 у.е.

По итогам 2015 года обобщенный показатель Кобщ. принимается равным – (-) 2% к НВВ 2015 года, в соответствии с положениями нормативно-правовой базы, поскольку своевременно не представлена отчетная информация по итогам 2015 года.

Всего величина необходимой валовой выручки на содержание электрических сетей для ООО «Энергосистемы», обеспечивающая компенсацию экономически обоснованных расходов и получение прибыли, определяемых в соответствии с «Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 г. №1178, отнесенные на услуги по передаче электрической энергии, по расчётным данным РЭК – департамента, составляет 74 577,15 тыс. руб.

Все постатейные затраты имеют целевое направление. Использование средств, предусмотренных комиссией – департаментом по каждой статье затрат на другие статьи затрат не допустимо.

Второй долгосрочный период регулирования филиала ООО «Энергосистемы» составляет 2017-2021 гг.

Заявленная НВВ на содержание сетей на 2017 г., с учётом дополнительной заявки, составляет – 98 047,14 тыс. руб., в том числе подконтрольные расходы – 36 913,88 тыс. руб., неподконтрольные расходы – 61 133,26 тыс. руб.

Подконтрольные расходы.

Заявлены предприятием подконтрольные расходы – 36 913,88 тыс. руб., в том числе:

- Материальные затраты – 15 593,05 тыс. руб., в том числе работы и услуги производственного характера – 11 995,34 тыс. руб.;
- ФОТ - 15 427,91 тыс. руб.;
- Прочие расходы – 289,32 тыс. руб.;
- Подконтрольные расходы из прибыли – 5 603,60 тыс. руб.

Заявленные неподконтрольные расходы – 61 133,26 тыс. руб., состоят из:

- Оплата услуг ПАО «ФСК ЕЭС» - 9 560,02 тыс. руб.;
- Арендная плата электросетевых активов – 43 955,78 тыс. руб.;
- Арендная плата помещения – 1 550,50 тыс. руб.;
- Арендная плата автотранспортных средств – 837,94 тыс. руб.;
- Налоги – 8,0 тыс. руб.;
- Обязательные отчисления в фонды социального и пенсионного страхования (ЕСН) – 4 659,23 тыс. руб.
- Налог на доходы – 454,35 тыс. руб.;
- Амортизационные отчисления – 107,44 тыс. руб.

РЭК – департаментом принята НВВ на содержание сетей ООО «ЭНСИ» на 2017 г. – **74 577,15 тыс. руб.**

Подконтрольные расходы включены в размере 19 916,87 тыс. руб. в т.ч.:

- Материальные затраты – 3 644,50 тыс. руб., в том числе экономически обоснованные работы и услуги производственного характера, в соответствии с законодательством, – 1 048,74 тыс. руб.

Величина расходов на услуги производственного характера приняты исходя из следующего:

- 1) представленных обосновывающих документов;
- 2) необходимости привлечения сторонних организаций для выполнения работ с возможным привлечением спецтехники и оборудования, в соответствии с законодательством.

Расходы на сырье и основные материалы включены в НВВ с учетом анализа фактических данных за 2014-2015гг и величин, включенных на 2016 год.

- Величина расходов на оплату труда заявлена ООО «ЭНСИ» - 15 427,91 тыс. руб.

Величина расходов на оплату труда принята РЭК – департаментом для ООО «ЭНСИ» - 14 618,69 тыс. руб.

Расходы на оплату труда определены РЭК - департаментом при следующих параметрах:

Численность 34 чел., на уровне 2016 года, что отвечает необходимой численности персонала для выполнения функции по передаче электрической энергии.

ООО «ЭНСИ» заявлена численность персонала, принятая для расчета расходов на оплату труда, в количестве 35 ед., на основании штатного расписания. Нормативная численность составляет 43 ед. согласно методическими рекомендациями «Нормативы численности промышленно – производственного персонала распределительных электрических сетей», г. Москва 2004г., ОАО «ЦОТЭНЕРГО».

Предприятием представлен расчет на 7,03. Средняя ступень оплаты принята РЭК – департаментом – 6,50, на уровне 2016 года. РЭК – департаментом считает, что часть работ может производиться персоналом с меньшей квалификацией.

Тарифная ставка 1-ого разряда принята в размере 7 854,00 рублей, в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетике Российской Федерации с учетом предельных индексов изменения тарифов.

Плановая среднемесячная оплата труда на 1 работника, заявленная ООО «ЭНСИ», составила 36 733,12 тыс. руб.

Средняя зарплата ППП принята РЭК – департаментом для работников ООО «ЭНСИ» в сумме 35 830,11 тыс. руб.

При расчете расходов на оплату труда ООО «ЭНСИ» были учтены доплаты, вознаграждения и премии, в соответствии с действующим Отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетике РФ.

- Прочие расходы – 246,68 тыс. руб. Снижение на 43,64 тыс. руб. (-14,7%). Перечень затрат указан в табличном варианте в приложении №2 данного заключения.

Подконтрольные расходы из прибыли приняты РЭК – департаментом – 1 406,99 тыс. руб., снижение на -4 196,61 тыс. руб. или -74,9%.

Не принимаются расходы на выплаты процентов по кредитам в размере 3 372,78 тыс. руб., денежные выплаты социального характера сохраняются на уровне 2016 года 1 382,83 тыс. руб. (снижение на -823,83 тыс. руб. или -37,3%).

Неподконтрольные расходы.

РЭК – департаментом включены в НВВ на 2017 год в размере – 54 660,28 тыс. руб., в том числе:

- Оплата услуг ПАО «ФСК ЕЭС» - 9 490,29 тыс. руб., согласно заключенного договора от 22.01.2016 №1095/П, в соответствии со ставками тарифа на услуги по передаче электроэнергии на содержание объектов электросетевого хозяйства, входящих в единую национальную (общероссийскую) электрическую сеть, для субъектов РФ.

- Арендная плата электросетевых активов принято РЭК – департаментом – 40 464,20 тыс. руб., при заявке предприятия – 43 955,78 тыс. руб.), согласно заключенных договоров, исходя из величины амортизации, относящихся к арендованному имуществу, в соответствии с п. 28 «Основ ценообразования», утвержденных постановлением Правительства от 29.12.2011 №1178. Перечень затрат арендованного имущества представлен в приложении №2 к данному заключению в табличном варианте.

ООО «Энергосистемы» арендует сетевой комплекс у следующих контрагентов: ООО "Энерго-Юг", ООО "Прогресс", ООО "Юг-Электро", ООО "Прометей", ООО "Энергосервис", ООО "Энергетик", ООО "Энергопром", ООО "Энергосеть".

- Арендная плата заявлена в составе тарифного дела на 2017 г. согласно заключенных договоров, дополнительных соглашений к договорам в размере – 1 550,50 тыс. руб. РЭК – департаментом приняты затраты арендной платы офисных и складских помещений – 90,67 тыс. руб. Величина арендной платы принята с учетом документов, обосновывающих расходы на амортизацию, налог/аренду за землю, в соответствии с законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с использованием арендованного имущества, в том числе коммунальных платежей включенных в состав арендной платы.

- Арендная плата заявлена в составе тарифного дела на 2017 г. согласно заключенных договоров, дополнительных соглашений к договорам в размере – 837,94 тыс. руб. В связи с отсутствием на балансе регулируемой организации автотранспортной техники для проведения осмотров, обслуживания и ремонта оборудования филиала, перевозки персонала, а так же материалов,

инструмента, малогабаритной техники к месту проведения работ, доставки персонала к месту проведения работ, арендуется грузопассажирский автотранспорт.

Предприятием не подтверждена экономически обоснованная величина аренды автотранспортных средств, исходя из величины амортизации, налогов на имущество и землю и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с использованием арендованного имущества.

РЭК - департаментом приняты затраты арендной платы для включения в НВВ на 2017 в объеме 0,00 тыс. руб.

Общая сумма арендной платы регулируемой организацией заявлена в составе тарифного дела на 2017 г. в размере 46 344,22 тыс. руб.

РЭК - департаментом приняты расходы затраты арендной платы для включения в НВВ на 2017 в размере **40 554,86 тыс. руб.**

Налоги. Величина затрат на оплату налогов заявлена регулируемой организацией в размере 462,35 тыс. руб. в том числе:

- налог на доходы (на прибыль) – 454,35 тыс. руб.;
- прочие налоги – 8,00 тыс. руб.

РЭК – департаментом приняты расходы на оплату налогов в размере 122,08 тыс. руб., в том числе:

- налог на доходы (на прибыль) – 114,08 тыс. руб.;
- прочие налоги – 8,00 тыс. руб.

- Обязательные отчисления в фонды социального и пенсионного страхования (ЕСН) – 4 385,61 тыс. руб. Снижение связано с соответствующим уменьшением расходов на оплату труда (изменение -273,62 или -5,9%).

С учетом планируемого фонда заработной платы величину отчислений на социальные нужды РЭК - департамент принимает в размере **4 385,61 тыс. руб.** Плановая величина расходов на социальные нужды определена согласно норм отчислений с фонда оплаты труда во внебюджетные фонды.

В расчете используются нормы отчислений 30,0 % на 2017 год, установленные ФЗ РФ от 27.07.2010 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования», в том числе:

- страховые взносы в фонд социального страхования – 2,9%;
- страховые взносы в ПФР – 22%;
- страховые взносы в федеральный фонд обязательного медицинского страхования – 5,1%

Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний

приняты в размере 0,0% от фонда оплаты труда (Уведомление ФСС РФ не представлено).

Отчисления на социальные нужды определены исходя из затрат на оплату труда работников, на которые начисляется единый социальный налог.

- Величина амортизационных отчислений заявлена регулируемой организацией в размере 107,44 тыс. руб.

РЭК - департамент принимает сумму амортизационных отчислений в размере **107,44 тыс. руб.**, в том числе непосредственно участвующих в процессе передачи электроэнергии – 107,44 тыс. руб.

Норма (процент) амортизации определена в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Начисление амортизации производится линейным методом, осуществляется в соответствии с нормой амортизации, исходя из максимального срока его полезного использования.

Раздел III. Анализ РЭК – департамента исполнения сметы и обоснованность фактических затрат 2015 года.

Фактические расходы предприятия, по данным ООО «Энергосистемы» за 2015 год, отнесенные на услуги по передаче электрической энергии по сетям предприятия, составили 53 369,10 тыс. руб. (без учета затрат на покупку потерь).

При анализе РЭК – департаментом сметы фактических расходов ООО «Энергосистемы» экономически обоснованные расходы, отнесенные на услуги по передаче электрической энергии по сетям предприятия за 2015 год, обеспечивающая компенсацию экономически обоснованных расходов и получение прибыли, определяемых в соответствии с «Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, составили 40 402,79 тыс. руб.

В соответствии с требованиями пункта 7 Основ ценообразования: «В случае если на основании данных статистической и бухгалтерской отчетности за год и иных материалов выявлены экономически обоснованные расходы организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, не учтенные при установлении регулируемых цен (тарифов) на тот период регулирования, в котором они понесены, или доход, недополученный при осуществлении регулируемой деятельности в этот период регулирования по независящим от организации, осуществляющей регулируемую деятельность, причинам, указанные расходы (доход) учитываются регулирующими органами при установлении регулируемых цен (тарифов) на следующий период регулирования», полученный ООО «Энергосистемы» избыток средств за 2015 год составил – (минус) – **8 013,64 тыс. руб.** По результатам выполнения

показателей надежности и качества корректировка составляет (минус) -760,49 тыс. руб.

Анализ затрат за 2015 год представлен в приложении №2 к данному заключению.

На основании вышеизложенного, общая величина необходимой валовой выручки ООО «Энергосистемы» на содержание электрических сетей на 2017 г. – 65 803,01 тыс. руб., в том числе подконтрольные затраты - 19 916,87 тыс. руб.

Раздел IV. Заключение.

1. На 2017 год в соответствии с положениями пункта 38 Основ ценообразования приняты следующие величины при установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии:

прием в сеть – 123,000 млн. кВтч;

потери – 9,354 млн. кВтч (7,61%);

полезный отпуск – 113,65 млн. кВтч;

максимальная мощность – 51 195,7 кВт.

общая трансформаторная мощность составляет 97,25 МВА

- плата за услуги на содержание электрических сетей в расчёте на 1 кВт суммарной максимальной мощности – **95 290,95 руб./МВт * мес.**

- ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии на ее передачу по сетям – **274,08 руб./МВт*ч.**

- одноставочный тариф - **0,85310 руб./кВт*ч.**

2. Итого необходимая валовая выручка, принимаемая РЭК - департаментом на 2017 год, с учетом экономически обоснованных затрат 2015 года, составляет **65 803,01** тыс. руб., в том числе подконтрольные затраты - 19916,87 тыс. руб.

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования приведен в приложении № 2.

3. В соответствии с Правилами государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2012 № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», на основании прогнозных индексов роста цен, разработанными Минэкономразвития России, с учетом предельных индексов изменения тарифов, предложенных ФСТ России для Краснодарского края и в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017-2018 годов, расчет уровней тарифов на 2016 год основан на индексации затрат на основе долгосрочных параметров регулирования.

4. В соответствии с Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен

на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке» (в действующей редакции) на 2017 год принят котловой метод установления размера платы за услуги по передаче электрической энергии по сетям региона. Исходя из этого, при расчете ставки оплаты потерь на передачу, средневзвешенная стоимость нормативной величины потерь определены исходя из стоимости покупки энергии с оптового рынка с учетом оплаты услуг по организации функционирования и развитию Единой энергосистемы России и услуг по организации функционирования торговой системы оптового рынка, оказываемые на ОАО «АТС», а также из величины сбытовой надбавки гарантирующего поставщика. При этом стоимость покупки электрической энергии с оптового рынка, учтенная в расчете тарифов на услуги по передаче электрической энергии, определена с учетом доли нерегулируемых цен в соответствии с Приказом ФСТ России от 29.12.2011 № 1179, а также с учетом прогнозных показателей Минэкономразвития РФ, с учетом предельных индексов изменения тарифов, предложенных ФСТ России для Краснодарского края и в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018-2019 годов.

Таким образом, в расчет тарифа 2017 года включена стоимость электрической энергии, приобретаемой в целях компенсации потерь, возникающих в сетях предприятия на 2017 год, исходя из тарифа покупки в размере 3,32981 руб./кВт*ч с учетом НДС. При расчете тарифа на покупку электроэнергии были учтен объем покупки электроэнергии (9 354,27 тыс.кВтч) и его структура (ОАО «Кубаньэнерго» - 3 648,06 тыс.кВтч или 39,0% и АО «НЭСК» - 5 706,21 тыс.кВтч или 61,0%)

На 2018-2021 годы.

На основании приказа Федеральной службы по тарифам от 17 февраля 2012 года № 98-э «Об утверждении методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям, с использованием которых услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки» произведен расчет коэффициента индексации подконтрольных расходов и необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии по сетевому комплексу ООО «Энергосистемы», расположенному на территории Краснодарского края (приложение №2).

На основании вышеизложенного, общая величина необходимой валовой выручки ООО «Энергосистемы» на последующие периоды долгосрочного регулирования составляет:

2018 г. – 75 269,10 тыс. руб., подконтрольные затраты 20 481,30 тыс. руб.
 2019 г. – 75 849,61 тыс. руб., подконтрольные затраты 20 954,83 тыс. руб.
 2020 г. – 76 309,45 тыс. руб., подконтрольные затраты 21 329,92 тыс. руб.
 2021 г. – 76 641,01 тыс. руб., подконтрольные затраты 21 600,39 тыс. руб.

Раздел V. Предложения.

1. Экспертная группа РЭК - департамента рекомендует Правлению РЭК - департамента Краснодарского края по сетям ООО «Энергосистемы» утвердить с 01.01.2017 года по 31.12.2017 года включительно:

прием в сеть – 123,000 млн. кВтч;
 потери – 9,354 млн. кВтч (7,61%);
 полезный отпуск – 113,65 млн. кВтч;
 максимальная мощность – 51 195,7 кВт.

общая трансформаторная мощность составляет 97,25 МВА

- плата за услуги на содержание электрических сетей в расчёте на 1 кВт суммарной максимальной мощности – **95 290,95 руб./МВт * мес.**

- ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии на ее передачу по сетям – **274,08 руб./МВт*ч.**

- одноставочный тариф - **0,85310 руб./кВт*ч.**

Общая величина необходимой валовой выручки ООО «Энергосистемы» на последующие периоды долгосрочного регулирования составляет:

2018 г. – 75 269,10 тыс. руб., подконтрольные затраты 20 481,30 тыс. руб.

2019 г. – 75 849,61 тыс. руб., подконтрольные затраты 20 954,83 тыс. руб.

2020 г. – 76 309,45 тыс. руб., подконтрольные затраты 21 329,92 тыс. руб.

2021 г. – 76 641,01 тыс. руб., подконтрольные затраты 21 600,39 тыс. руб.

1. В соответствии со статьей 43 Федерального закона РФ от 26.03.2003 №35-ФЗ «Об электроэнергетике», постановления Правительства РФ от 06.07.1998 № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике», приказом Минэнерго России от 13.12.2011 №585 «Об утверждении порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно – диспетчерскому управлению в электроэнергетике», п. 6 постановления Правительства РФ от 29.12.2011 №1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» руководству ООО «Энергосистемы» обеспечить на предприятии раздельный учет продукции, затрат и доходов по регулируемым видам деятельности.

3. ООО «Энергосистемы» направлять в адрес РЭК - департамента формы бухгалтерской и статистической отчетности.

4. В соответствии с п. 11, п. 12 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29 декабря 2011 года № 1178 ООО «Энергосистемы» необходимо представить в органы исполнительной власти субъектов РФ в области государственного регулирования тарифов обоснованные предложения об установлении тарифов и (или) предельных уровней тарифов в соответствии с Основами ценообразования до 1 мая года, предшествующего периоду регулирования тарифов, а также предложения по технологическому расходу электроэнергии (мощности) – потерям в электрических сетях на очередной год (электроэнергия – по кварталам и по

месяцам года, мощность – по месяцам года) по формам, указанным в Приложении 2 к «Порядку формирования сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам РФ», утвержденному Приказом Федеральной службы по тарифам России от 12 апреля 2012 года № 53-э/1 соответственно в срок до 1 апреля года, предшествующего периоду регулирования тарифов.

5. В соответствии с Постановлением Федеральной службы государственной статистики от 3 февраля 2013 года № 257 «Об утверждении статистического инструментария для организации ФСТ России статистического наблюдения за деятельностью организаций в сфере электроэнергетики» ООО «Энергосистемы» необходимо представить государственную статистическую отчетность по указанным формам федерального государственного статистического наблюдения в адреса и сроки, установленные в формах, в том числе и по форме № 46-ЭЭ (передача).

6. ООО «Энергосистемы» необходимо раскрывать информацию в соответствии с постановлением Правительства РФ от 21 января 2004 года № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии» (в действующей редакции).

Примечание:

В экспертном заключении слова «РЭК - департамент принимает» надо понимать как предложение экспертов к обсуждению и принятию предложения Правлением региональной энергетической комиссией – департаментом цен и тарифов Краснодарского края.

Приложения:

1. Баланс электроэнергии по сетям ООО «ЭНСИ» на 2017 год - 1 лист;
2. Смета расходов на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «ЭНСИ» на 2017 - 2021 гг. - 3 листа;
3. ФОТ на услуги по передаче электрической энергии по сетям ООО «ЭНСИ» на 2017- 2021 гг. - 1 лист;
4. Расчет платы за услуги по содержанию электрических сетей и ставки на оплату потерь электроэнергии ООО «ЭНСИ» на 2017 год - 1 лист.

Начальник ОЦТ ЭЭ

Ю.В. Нечесов

Заместитель начальник ОЦТ ЭЭ

Л.Б. Кучунова

Ведущий консультант ОЦТ ЭЭ

Т.С. Горюнова

Ведущий консультант ОЦТ ЭЭ

Н.В. Диденко

Баланс электрической энергии по сетям ООО "Энергосистемы"

№ п.п.	Показатели	2015факт						2016 принято						2017 заявлено						2017 принято						мощность, кВт
		Всего	ВН	СН1	СН2	НН	Всего	ВН	СН1	СН2	НН	Всего	ВН	СН1	СН2	НН	Всего	ВН	СН1	СН2	НН					
1.	2																									
1.	Поступление эл.энергии в сеть, ВСЕГО	млн.кВтч	92,99	59,08	0,00	92,99	40,54	116,700	0,00	0,00	54,41	123,000	71,90	0,00	123,00	58,73	123,000	71,90	0,00	123,00	58,73					
1.1.	из снежной сети, всего	млн.кВтч	99,62	0,00	0,00	59,08	40,54	54,41	0,00	0,00	54,41	130,63	0,00	0,00	71,90	58,73	130,63	0,00	0,00	71,90	58,73					
	в том числе из сети																									
	МСК	млн.кВтч	0,00					0,00																		
	ВН	млн.кВтч				59,08																				
	СН1	млн.кВтч									54,41					58,73					58,73					
	СН2	млн.кВтч					40,54					0,00					0,00									
1.2.	от электростанций ПЭ	млн.кВтч	0,00					0,00									0,00									
1.3.	от других поставщиков (в т.ч. с оптового рынка)	млн.кВтч	0,00					0,00				0,00					0,00									
1.4.	поступление эл. энергии от других организаций	млн.кВтч	92,99	59,08		33,91		116,700				123,000	71,90		51,10		123,000	71,90		51,10						
2.	Потери электроэнергии в сети	млн.кВтч	7,341		0,00	3,818	3,523	8,500	0,00	0,00	3,920	9,354		0,00	5,050	4,304	9,354		0,00	5,050	4,304					
	то же в % (п.1/п.1.3)	%	7,89	0,00	0,00	4,106	8,69	7,28	0,00	0,00	3,92	7,20	7,61	0,00	4,11	7,33	7,61	0,00	0,00	4,11	7,33					
3.	Расход электроэнергии на произв и хозяйства	млн.кВтч	0,00					0,00					0,00				0,00									
4.	Полезный отпуск из сети	млн.кВтч		59,08	0,00	89,17	37,02			0,00	50,49		71,90	0,00	117,95	54,43		71,90	0,00	117,95	54,43					
4.1.	в т.ч. собственным потребителям	млн.кВтч	0,00					0,00				0,00					0,00									
	из них:																									
	потребителям, присоединенным к центру питания на генераторском напряжении	млн.кВтч	0,00					0,00				0,00					0,00									
	потребителям присоединенным к сетям МСК (последняя шина)	млн.кВтч	0,00					0,00				0,00					0,00									
4.2.	потребителям оптового рынка	млн.кВтч	0,00					0,00			57,71	50,49	113,650		59,22	54,43	113,650			59,22	54,43					
4.3.	сальдо переток в другие организации	млн.кВтч	85,65			48,63	37,02	108,20					0,00				0,00									
4.4.	сальдо переток в сопредельные регионы	млн.кВтч	0,00					0,00		-	0,0		0,00		-	0,0			-	0,0	-					
5.	проверка	млн.кВтч		-		0,0	0,0		-	-	0,0			-	-	0,0			-	0,0	0,0					

Начальник отдела

Ю.В. Нечесов

Расчёт расходов в 2017 - 2021 гг.

ОРГАНИЗАЦИЯ: ООО "ЭНЕРГОСИСТЕМЫ"

Расчёт коэффициента индексации

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2014г - утверждено РЭК-ДЦТ КК	2014г - факт по данным предприятия	2014г - факт обеснованный РЭК-ДЦТ КК	2015г - факт РЭК-ДЦТ КК	факт ЭНСИ за 2015	принят эк. обесн. факт РЭК за 2015	2016г - факт РЭК-ДЦТ КК	Заявка ЭНСИ на 2017	2017г - факт РЭК-ДЦТ КК	2018г - факт РЭК-ДЦТ КК	2019г - факт РЭК-ДЦТ КК	2020г - факт РЭК-ДЦТ КК	2021г - факт РЭК-ДЦТ КК
1	инфляция	%	5,60%	11,40%	11,40%	4,70%	15,40%	9	7,40%	11	12	13	14	15	16
1.1	индекс эффективности операционных расходов	%	1,00%	1,00%	1,00%	1,25%	1,25%		1,50%	5,80%	4,70%	4,40%	4,40%	4,40%	4,40%
1.2	количество активов	у.е.	353,70	1 309,40	923,64	1 309,40	1 888,64		2 198,33	2 341,90	2 341,90	2 341,90	2 341,90	2 341,90	2 341,90
1.3	индекс изменения количества активов	%	0,00%	202,65%	120,85%	202,65%	325,47%		50,92%	4,90%	4,90%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.4	коэффициент эластичности затрат по росту активов	%	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
1.5	коэффициент индексации		1,045	3,338	2,436	3,129	4,849		1,597	1,099	1,000	1,028	1,023	1,018	1,013
1.6	итого коэффициент индексации														

Расчёт подконтрольных расходов

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2014г - утверждено РЭК-ДЦТ КК	2014г - факт по данным предприятия	2014г - факт обеснованный РЭК-ДЦТ КК	2015г - факт РЭК-ДЦТ КК	факт ЭНСИ за 2015	принят эк. обесн. факт РЭК за 2015	2016г - факт РЭК-ДЦТ КК	Заявка ЭНСИ на 2017	2017г - факт РЭК-ДЦТ КК	2018г - факт РЭК-ДЦТ КК	2019г - факт РЭК-ДЦТ КК	2020г - факт РЭК-ДЦТ КК	2021г - факт РЭК-ДЦТ КК
1	Материальные затраты	тыс.руб.	1 077,90	12 948,15	875,04	3 372,90	10 911,76	9	5 384,93	15 593,05	3 644,50	3 747,78	3 834,43	3 903,07	3 952,56
2.	Сырье, основные материалы	тыс.руб.	256,49	570,60	570,60	802,61	702,57		1 281,39	2 401,20	1 423,77	1 464,12	1 497,97	1 524,78	1 544,11
2.1.	материалы на ремонт	тыс.руб.		366,55	366,55		101,02		0,00	1 559,70	113,28	116,49	119,18	121,31	122,85
	материалы на пополнение аварийного запаса	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	ТСМ	тыс.руб.	145,84	204,05	204,05	456,35	249,08		728,58	841,50	782,49	804,67	823,27	838,01	848,64
	запасные части	тыс.руб.	110,66	247,89	247,89	346,26	352,47		552,81	253,20	527,99	542,96	555,51	565,62	572,62
2.2.	Вспомогательные материалы	тыс.руб.	759,60	247,89	247,89	2 376,89	303,83		3 794,78	1 196,51	1 171,99	1 205,21	1 233,07	1 255,14	1 271,06
	материалы по охране труда и ТБ (спец. одежда, средства защиты)	тыс.руб.	80,71	74,27	74,27	252,55	28,12		403,20	113,78	112,59	115,79	118,46	120,58	122,11
	материалы на текущий ремонт	тыс.руб.		0,00	0,00				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	техническая литература	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	оборудование кабинета по технике безопасности	тыс.руб.	93,38	78,70	78,70	292,21	2,36		466,53	27,05	26,80	27,56	28,20	28,70	29,07
	приборы и инструменты, средства труда, хозяйственные принадлежности	тыс.руб.	57,12	15,51	15,51	178,75	102,30		285,37	165,26	163,54	168,18	172,06	175,14	177,37
	канцелярские товары	тыс.руб.	173,59	79,40	79,40	543,20	27,19		867,24	268,76	253,86	261,05	267,09	271,87	275,31
	офисное оборудование и мебель	тыс.руб.	354,79	79,40	79,40	1 110,18	143,86		1 772,44	621,66	615,20	632,63	647,26	658,84	667,20
	ортотехника	тыс.руб.	61,80	12 129,66	56,54	193,39	9 905,36		308,76	11 995,34	1 048,74	1 078,46	1 103,40	1 123,15	1 137,39
2.3.	Работы и услуги производственного характера	тыс.руб.					9,10		0,00	22,71	10,20	10,49	10,74	10,93	11,07
	проведение поверки средств измерений, оборудования	тыс.руб.	61,80	56,54	56,54	193,39	6,35		308,76		7,14	7,34	7,51	7,65	7,74
	текущий ремонт	тыс.руб.		67,05	0,00				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	капитальный ремонт	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	установка номерных пломб	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	работы по метрологии	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	замена узлов учета	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	техническое обслуживание	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	профилактическое испытание электрооборудования	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	профилактическое испытание электрооборудования	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	Затраты на оплату труда	тыс.руб.	2 585,98	3 227,57	3 227,57	8 091,91	3 587,15		12 918,98	15 427,91	14 618,69	15 032,98	15 380,54	15 655,85	15 854,37
3.	Прочие расходы (затраты) - работы и услуги производственного характера	тыс.руб.	244,78	482,17	370,46	765,94	133,50		1 222,85	289,32	246,68	253,67	259,54	264,18	267,53
4.	в том числе основные услуги	тыс.руб.	22,21	2,89	2,89	69,48	3,48		110,93	79,35	79,36	81,61	83,50	84,99	86,07
									42,20		43,40	44,40	45,40	46,40	47,40

	Расходы на услуги автослужебной охраны и коммунального хозяйства	тыс.руб.	83,43	46,98	46,98	261,05	65,17	65,17	416,78	92,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Расходы на информационные услуги	тыс.руб.														100,72
	Расходы на аудиторские и консультационные услуги	тыс.руб.														0,00
	Прочие услуги информационных услуг	тыс.руб.		0,00				3,00								0,00
	Расходы на командировки и представительские	тыс.руб.														0,00
	Расходы на подготовку кадров	тыс.руб.	6,17	17,70	15,02	19,30	23,95	23,95	30,81	75,00	32,26	33,18	33,94	34,55	34,99	
	Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности	тыс.руб.	7,53			23,55	8,27	8,27	37,59	42,10	23,20	23,86	24,41	24,85	25,16	
	Расходы на страхование	тыс.руб.		14,11	0,00		12,20					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Другие прочие расходы	тыс.руб.	125,45	400,49	305,56	392,56	17,43	16,93	626,73	18,99		19,53	19,98	20,34	20,59	
	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Подконтрольные расходы из прибыли, в том числе		686,68	315,04	17,83	928,91	2 433,13	17,43	1 483,03	5 603,60	1 406,99	1 446,87	1 480,32	1 506,81	1 525,92	
5.1	Внебюджетные расходы	тыс.руб.	406,10	315,04	17,83	62,76	2 433,13	17,43	100,20	3 396,94	24,16	24,84	25,42	25,87	26,20	
	банковское обслуживание	тыс.руб.	406,10	17,83	17,83	62,76	17,43	17,43	100,20	24,16	24,16	24,84	25,42	25,87	26,20	
	% за пользование кредитом	тыс.руб.		297,21	0,00		2 415,70	0,00	0,00	3 372,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	расходы на формирование резервов по сомнительным долгам	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	
	другие внебюджетные расходы	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения	тыс.руб.	280,58	0,00	0,00	866,15	0,00	0,00	1 382,83	2 206,66	1 382,83	1 422,02	1 454,90	1 480,94	1 499,72	
	денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	тыс.руб.	280,58		0,00	866,15	0,00	0,00	1 382,83	2 206,66	1 382,83	1 422,02	1 454,90	1 480,94	1 499,72	
	резервный фонд	тыс.руб.							0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	
	прочие расходы из прибыли	тыс.руб.										0,00	0,00	0,00	0,00	
	ИТОГО подконтрольные расходы	тыс.руб.	4 595,34	16 972,94	4 490,90	13 159,66	17 065,54	4 747,23	21 009,79	36 913,88	19 916,87	20 481,30	20 954,83	21 329,92	21 600,39	
Расчет неконтролируемых расходов																
№ п/п	Показатели	Единица измерения	2014г - факт	2014г - факт по данным предприятия	2014г - факт РЭК-ДЦТ КК	2015г - факт РЭК-ДЦТ КК	факт ЭНСИ за 2015	принят эк. обосн. факт РЭК за 2015	2016г - план РЭК-ДЦТ КК	Заявка ЭНСИ на 2017	2017г - план РЭК-ДЦТ КК	2018г - план РЭК-ДЦТ КК	2019г - план РЭК-ДЦТ КК	2020г - план РЭК-ДЦТ КК	2021г - план РЭК-ДЦТ КК	
5.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"	тыс.руб.								9 560,02	9 490,29	9 490,29	9 490,29	9 490,29	9 490,29	
5.3	Теплоэнергия	тыс.руб.														
5.4	Плата за аренду имущества, в том числе	тыс.руб.	7 010,12	19 731,89	19 439,93	22 289,58	34 958,31	34 310,31	39 822,82	46 344,22	40 554,86	40 554,86	40 554,86	40 554,86	40 554,86	
5.4.1	аренда объектов электросетевого комплекса	тыс.руб.	6 168,61	17 967,31	17 967,31	21 675,34	32 944,87	32 944,87	38 594,18	43 955,78	40 464,20	40 464,20	40 464,20	40 464,20	40 464,20	
5.4.2	аренда офисов	тыс.руб.		1 276,62	1 276,62		1 365,44	1 365,44	832,64	1 550,50	90,67	90,67	90,67	90,67	90,67	
5.4.3	аренда транспортных средств	тыс.руб.		487,96	196,00		648,00		396,00	837,94		0,00	0,00	0,00	0,00	
5.4.3	аренда транспортных средств	тыс.руб.	0,00	14,40	14,40	0,00	7,86	7,86	0,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	
5.5	Налог на имущество, в т.ч.:	тыс.руб.														
	налога за землю	тыс.руб.														
	налог на имущество	тыс.руб.														
	транспортный налог	тыс.руб.		14,40	14,40		7,86	7,86		8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	
	Прочие налоги и сборы	тыс.руб.														
5.6	Отчисления на социальные нужды (ЕСН)	тыс.руб.	780,97	676,75	676,75	2 443,76	1 049,87	1 049,87	3 901,53	4 659,23	4 385,61	4 509,89	4 614,16	4 696,76	4 756,31	
5.7	Прочие неконтролируемые расходы	тыс.руб.														
5.8	Налог на доход	тыс.руб.	42,09	250,72	250,72	131,70	180,10	180,10	345,71	454,35	114,08	117,31	120,03	122,17	123,72	
5.9	Выпадающие доходы от технологического присоединения	тыс.руб.														
5.10	Амортизация, в том числе	тыс.руб.		12,66	12,66		107,44	107,44		107,44	107,44	107,44	107,44	107,44	107,44	
	Амортизация, учитываемая при налогообложении	тыс.руб.		12,66	12,66		107,44	107,44		107,44	107,44	107,44	107,44	107,44	107,44	
	Амортизация, не учитываемая при налогообложении	тыс.руб.														
5.11	Прибыль на капитальные вложения	тыс.руб.														
5.12	Погашение заемных средств	тыс.руб.														
	Проверка прибыли на капитальные вложения (не более) 12% от НВБ на содержание сетей	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
	ИТОГО неконтролируемых расходов	тыс.руб.	7 833,18	20 686,42	20 394,46	24 865,03	36 303,57	35 655,56	44 070,06	61 133,26	54 660,28	54 787,80	54 894,78	54 979,52	55 040,63	

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2014г - уверждено РЭК-ДЦТ КК	2014г - факт по данным предприятия	2014г - обоснованный факт РЭК- ДЦТ КК	2015г план РЭК-ДЦТ КК	факт ЭНСи за 2015	принят эк. обосн. факт РЭК за 2015	2016г план РЭК-ДЦТ КК	Заявка ЭНСИ на 2017	2017г план РЭК-ДЦТ КК	2018г план РЭК-ДЦТ КК	2019г план РЭК-ДЦТ КК	2020г план РЭК-ДЦТ КК	2021г план РЭК-ДЦТ КК
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
7	Расходы, связанные с компенсацией незатраченных расходов / полученных избытков	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00			-4 747,24		-8 013,64				
8	Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей	млн.руб.	12 428,52	37 659,36	24 885,36	38 024,69	53 369,10	40 402,79	65 079,85	98 047,14	74 577,15	75 269,10	75 849,61	76 309,45	76 641,01
	обобщенный показатель надежности и качества										2,0%				
	показатель надежности и качества														
	показатель надежности и качества														
	Величина корректировки НВЗ за счет надежности и качества		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		-760,49				
9	ИТОГО НВЗ с учетом корректировки показателей надежности и качества		12 428,52	37 659,36	24 885,36	38 024,69	53 369,10	40 402,79	60 332,62	98 047,14	65 803,01	75 269,10	75 849,61	76 309,45	76 641,01

Примечание: *организация не является плательщиком налога на добавленную стоимость в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

Начальник ОЦиТЭЭ

Заместитель начальника ОЦиТЭЭ

Ю.В. Нечесов

Л.Б. Кучунова




Расчет расходов на оплату труда

№	Показатели	Ед.изм.	План- 2016г РЭК- ДЦТ КК	Заявка предприятия - 2017г	План РЭК-ДЦТ КК - период регулирования -2017г
1	2	3	4	5	6
1.	Численность				
	Численность ППП	чел.	34,00	35,0	34,0
2.	Средняя оплата труда.				
2.1.	Тарифная ставка рабочего 1 разряда	руб.	6 500,00	7 194,00	7 313,00
2.2.	Дефлятор по заработной плате		1,074	1,058	1,074
2.3.	Тарифная ставка рабочего 1 разряда с учетом дефлятора (среднегодовая)	руб.	6 981,00	7 611,00	7 854,00
2.4.	Средняя ступень оплаты		6,50	7,03	6,50
2.5.	Тарифный коэффициент соответствующий ступени по оплате труда		1,863	1,98	1,863
2.6.	Среднемесячная тарифная ставка ППП	руб.	13 005,60	15 054,56	14 632,00
2.7.	Выплаты, связанные с режимом работы с условиями труда 1 работника				
2.7.1.	процент выплаты	%	11,69	0,12	12,5%
2.7.2.	сумма выплат	руб.	1 520,95	1 806,55	1829,00
2.8.	Текущее премирование				
2.8.1.	процент выплаты	%	75,00	0,75	75,0%
2.8.2.	сумма выплат	руб.	10 894,91	12 645,83	12345,75
2.9.	Вознаграждение за выслугу лет				
2.9.1.	процент выплаты	%	15,00	0,15	15,0%
2.9.2.	сумма выплат	руб.	1 950,84	2 258,18	2194,80
2.10.	Выплаты по итогам года				
2.10.1.	процент выплаты	%	33,00	0,33	33,0%
2.10.2.	сумма выплат	руб.	4 291,85	4 968,00	4828,56
2.11.	Выплаты по районному коэффициенту и северные надбавки				
2.11.1.	процент выплаты	%			
2.11.2.	сумма выплат	руб.	0,00	0,00	0,00
2.12.	Другие выплаты				
2.12.1.	процент выплаты	%	0,00	0,0%	0,0%
2.12.2.	сумма выплат	руб.	0,00	0,00	0,00
2.13.	Итого среднемесячная оплата труда на 1 работника	руб.	31 664,17	36 733,12	35 830,11
3.	Расчет средств на оплату труда ППП (включенного в себестоимость)				
3.1.	Льготный проезд к месту отдыха	тыс.руб.			
3.2.	По постановлению от 03.11.94 г. №1206	тыс.руб.			
3.3.	Итого средства на оплату труда ППП	тыс.руб.	12 918,98	15 427,91	14 618,69
4.	Расчет средств на оплату труда непромышленного персонала (включенного в балансовую прибыль)		0,0	0,00	0,00
4.1.	Численность, принятая для расчета (базовый период - фактическая)	чел.			
4.2.	Среднемесячная оплата труда на 1 работника	руб.			
4.3.	Льготный проезд к месту отдыха	тыс.руб.			
4.4.	По постановлению от 03.11.94 г. №1206	тыс.руб.			
4.5.	Итого средства на оплату труда непромышленного персонала	тыс.руб.			
5.	Расчет по денежным выплатам				
5.1.	Численность всего, принятая для расчета (базовый период - фактическая)	чел.	34,00	35,00	34,00
5.2.	Денежные выплаты на 1 работника	руб.	0,00	5 253,95	0,00
5.3.	Итого по денежным выплатам	тыс.руб.	0,00	2 206,66	0,00
6.	Итого средства на потребление	тыс.руб.	12 918,98	17 634,57	14 618,69
7.	Среднемесячный доход на 1 работника	руб.	31 664,17	41 987,07	35 830,11

Начальник ОЦиТЭЭ

Ю.В. Нечесов

Заместитель начальника ОЦиТЭЭ

Л.Б. Кучунова

Расчет платы за услуги по содержанию электрических сетей и ставки на оплату потерь электроэнергии

ООО "Энергосистемы" на 2017 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2015г - утверждено РЭК- ДЦТ КК	2016г - утверждено РЭК- ДЦТ КК	2017г - заявка предприятия	2017г -принято РЭК-ДЦТ КК
1	2	3		4	5	6
1	Затраты, отнесенные на передачу электрической энергии	тыс.руб.	36 964,09	63 251,11	91 989,19	73 056,08
2	Прибыль, отнесенная на передачу электрической энергии	тыс.руб.	1 060,61	1 828,74	6 057,95	1 521,07
2.1.	Рентабельность	%	2,87	2,89	6,59	2,08
3	Расходы, связанные с компенсацией незапланированных расходов / полученный избыток	тыс.руб.	0,00	-4 747,24	0,00	-8 013,64
4	Величина корректировки НВВ за счет надежности и качества	тыс.руб.				-760,49
5	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии (п.1 + п.2 + п.4)	тыс.руб.	38 024,69	60 332,62	98 047,14	65 803,01
6	Разрешенная (максимальная) мощность	кВт	25 774,70	51 195,70	57 545,70	57 545,70
7	Плата за услуги на содержание электрических сетей в расчете на 1 МВт присоединенной мощности	руб/МВт/мес	122 939,33	98 205,87	141 984,45	95 290,95
8	Отпуск электроэнергии из сети	млн.кВтч	61,84	108,20	113,65	113,65
9	Потери электрической энергии	млн.кВтч	4,85	8,50	9,35	9,35
9.1.	Процент потерь к отпуску в сеть	%	7,28	7,28	7,61	7,61
10	Тариф на покупку потерь электроэнергии	руб/МВтч	2,58132	2,95874	3,66535	3,08198
11	Ставка на оплату технологического расхода (потери) электрической энергии на ее передачу по сетям	руб/МВтч	202,58	232,43	301,70	253,68
12	Одноставочный тариф на услуги по передаче электрической энергии	руб/кВтч	0,81748	0,79004	1,16444	0,83270

Начальник ОЦиТЭЭ

Ю.В. Нечесов

Заместитель начальника ОЦиТЭЭ

Л.Б. Кучунова