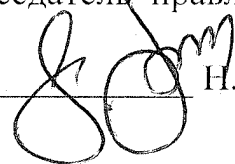


УТВЕРЖДАЮ

Председатель правления



Н.Н. Курпан

ПРОТОКОЛ № 35

заседания правления департамента энергетики
и регулирования тарифов Ярославской области

г. Ярославль

26.12.2016 - 27.12.2016

Заседание вела: председатель правления – исполняющий обязанности директора департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) Курпан Н.Н.

Присутствовали:

Члены правления:	
Груздева О.А.	- начальник отдела регулирования социальной сферы департамента
Метельков А.Ю.	- заместитель директора департамента – председатель комитета энергетики
Околухин А.В.	- начальник отдела энергетики и тарифов на технологическое присоединение департамента
Секачева А.А.	- заместитель директора департамента – председатель комитета тарифов организаций коммунального комплекса
Филиппов О.В.	- начальник отдела правовой и кадровой работы департамента
Матяшевская М.И.	- начальник отдела контроля топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Управления Федеральной антимонопольной службы по Ярославской области
Завьялов М.Ф.	- заместитель руководителя Управления Федеральной антимонопольной службы по Ярославской области
Секретарь правления:	
Водопьянов А.А.	- начальник отдела информационной и организационной работы департамента
Присутствующие:	
Департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области	
Крапивина И.А.	- заместитель начальника отдела регулирования в электроэнергетической отрасли
Семилетова Ю.А.	- консультант отдела регулирования в электроэнергетической отрасли
Общественный совет при департаменте	
Упадышев А.И.	- председатель Общественного совета
Шагина О.Н.	- член Общественного совета
Организации, осуществляющие регулируемую деятельность	

ПАО «ТНС энерго Ярославль»	
Добершштейн В.В.	- заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль»
Фролова Н.Ф.	- начальник планово-экономического управления
Штабов А.Н.	- начальник управления по работе на розничном рынке
Корягина О.Н.	- начальник отдела бизнес-планирования и тарифообразования
Косович А.А.	- представитель
Шаповалов И.Г.	- представитель
Коробова Ю.В.	- заместитель директора департамента правовой работы
ОАО «Оборонэнергосбыт»	
Клиндух А.С.	- начальник Ярославского областного отделения

Кворум для принятия решения **имелся.**

ПОВЕСТКА ЗАСЕДАНИЯ

Начало заседания правления в 14.00.

<i>№ п/п</i>	<i>Наименование рассматриваемого вопроса, время начала рассмотрения</i>	<i>Докладчик</i>
Электроэнергетика		
1.	Об установлении сбытовых надбавок гарантирующим поставщикам электрической энергии на территории Ярославской области на 2017 год (ПАО «ТНС энерго Ярославль», ОАО «Оборонэнергосбыт», ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ»)	Семилетова Ю.А.

По 1 вопросу повестки заседания

Присутствовали (до перерыва): Курпан Н.Н., Груздева О.А., Метельков А.Ю., Околухин А.В., Секачева А.А., Филиппов О.В., Матяшевская М.И., Водопьянов А.А., Крапивина И.А., Семилетова Ю.А., Доберштейн В.В., Фролова Н.Ф., Штабов А.Н., Корягина О.Н., Косович А.А., Шаповалов И.Р., Клиндух А.С.

Присутствовали (после перерыва): Курпан Н.Н., Груздева О.А., Метельков А.Ю., Околухин А.В., Секачева А.А., Филиппов О.В., Завьялов М.Ф., Водопьянов А.А., Крапивина И.А., Семилетова Ю.А., Доберштейн В.В., Штабов А.Н., Корягина О.Н., Коробова О.Н.

Слушали: эксперта департамента Семилетову Ю.А., доложившую результаты экспертизы (приведены в приложении 1 к протоколу).

Для рассмотрения заявленных организацией разногласий в заседании правления был объявлен перерыв до 16 часов 27.12.2016.

Письменное мнение «против» по рассматриваемому вопросу члена правления Рощенко Н.П. (НП «Ассоциация «Совет рынка») приведено в приложении 2 к протоколу (с 15.12.2016 без изменений).

В обсуждении вопроса приняли участие все присутствующие на заседании члены правления. Заявленные организацией на заседании правления 22.12.2016, 26.12.2016 и 27.12.2016 разногласия (письмо организации с разногласиями в окончательной редакции приведено в приложении 2 к протоколу) рассмотрены членами правления, оснований для корректировки расчетов эксперта не выявлено, за исключением высказанного мнения об исключении из НВВ расходов за 2 года (экспертом предложено за 1 год). Указанное мнение поддержали 4 члена правления (Курпан Н.Н., Околухин А.В., Филиппов О.В., Метельков А.Ю.), а также представитель Ярославского УФАС России (Завьялов М.Ф.), высказалась против Секачева А.А., воздержалась от голосования Груздева О.А.

В результате обсуждения члены правления **решили:**

1. Установить сбытовые надбавки публичному акционерному обществу «ТНС энерго Ярославль» на территории Ярославской области (далее – сбытовые надбавки) на 2017 год:

Таблица 1

Наименование гарантирующего поставщика	Сбытовая надбавка	
	тарифная группа потребителей «население» и приравненные к нему категории потребителей	
	руб./кВт × ч	
	первое полугодие	второе полугодие
Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль»	0,45843	0,23288

Таблица 2

Наименование гарантирующего поставщика	Сбытовая надбавка	
	тарифная группа потребителей «сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии»	
	руб./кВт × ч	
	первое полугодие	второе полугодие
Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль»	0,05906	0,37011

Таблица 3

Наименование гарантирующего поставщика	Сбытовая надбавка	
	тарифная группа «прочие потребители»	
	в виде формулы на розничном рынке на территориях, объединенных в ценовые зоны оптового рынка	
	первое полугодие	второе полугодие
Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль»	$СН_{\text{до 150 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$	$СН_{\text{до 150 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$
	$СН_{\text{от 150 кВт до 670 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$	$СН_{\text{от 150 кВт до 670 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$
	$СН_{\text{от 670 кВт до 10МВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$	$СН_{\text{от 670 кВт до 10МВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$
	$СН_{\text{не менее 10МВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$	$СН_{\text{не менее 10МВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$

Список сокращений, используемых в таблице

$ДП_i$ – доходность продаж, определяемая в отношении i-х подгрупп группы «прочие потребители» публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль»

$K^{\text{рег}}$ – коэффициент параметров деятельности гарантирующего поставщика, определяемый в отношении группы «прочие потребители» публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль»



$\Pi_j^{э(м)}$ – j-й вид цены на электрическую энергию и (или) мощность публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль», руб./кВт × ч или руб./кВт

Таблица 4

Наименование организации	Доходность продаж для группы «прочие потребители», ДП*							
	подгруппы потребителей с максимальной мощностью энергопринимающих устройств							
	менее 150 кВт		от 150 до 670 кВт		от 670кВт до 10 МВт		не менее 10 МВт	
	процентов		процентов		процентов		процентов	
	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль»	14,73	14,89	13,53	13,68	9,22	9,31	5,39	5,45

Таблица 5

Наименование организации	Коэффициент параметров деятельности гарантирующего поставщика, $K^{рег*}$	
	первое полугодие	второе полугодие
Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль»	0,07	1,34

* Данные значения указываются в формуле.

Голосовали за указанное решение:

№	Члены правления	Организация	Результаты голосования		Решение правления ДЭиРТ
			Присутствовали лично	Письменное мнение	
1.	Курпан Н.Н.	ДЭиРТ	за		Голосование: за – 4 чел., против – 2 чел., воздерж. – 1 чел. Решение принято
2.	Груздева О.А.	ДЭиРТ	воздерж.		
3.	Метельков А.Ю.	ДЭиРТ	за		
4.	Околухин А.В.	ДЭиРТ	за		
5.	Секачева А.А.	ДЭиРТ	против		
6.	Филиппов О.В.	ДЭиРТ	за		
7.	Рощенко Н.П.	«Совет рынка»		против	



2. Установить сбытовые надбавки открытому акционерному обществу «Оборонэнергосбыт» на территории Ярославской области на 2017 год:

Наименование гарантирующего поставщика	Сбытовая надбавка	
	тарифная группа потребителей «население» и приравненные к нему категории потребителей	
	руб./кВт × ч	
	первое полугодие	второе полугодие
Открытое акционерное общество «Оборонэнергосбыт»	0,25922	0,23366

Наименование гарантирующего поставщика	Сбытовая надбавка	
	тарифная группа потребителей «сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии»	
	руб./кВт × ч	
	первое полугодие	второе полугодие
Открытое акционерное общество «Оборонэнергосбыт»	0,00100	0,30244

Таблица 3

Наименование гарантирующего поставщика	Сбытовая надбавка	
	тарифная группа «прочие потребители»	
	в виде формулы на розничном рынке на территориях, объединенных в ценовые зоны оптового рынка	
	первое полугодие	второе полугодие
Открытое акционерное общество «Оборонэнергосбыт»	$CH_{\text{до 150 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$	$CH_{\text{до 150 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$
	$CH_{\text{от 150 кВт до 670 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$	$CH_{\text{от 150 кВт до 670 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$

	$СН_{от 670 \text{ кВт до } 10 \text{ МВт}}$ $= ДП_i \times K^{рег}$ $\times Ц_j^{э(м)}$	$СН_{от 670 \text{ кВт до } 10 \text{ МВт}}$ $= ДП_i$ $\times K^{рег}$ $\times Ц_j^{э(м)}$
	$СН_{не менее 10 \text{ МВт}}$ $= ДП_i \times K^{рег}$ $\times Ц_j^{э(м)}$	$СН_{не менее 10 \text{ МВт}}$ $= ДП_i$ $\times K^{рег}$ $\times Ц_j^{э(м)}$

Список сокращений, используемых в таблице

$ДП_i$ – доходность продаж, определяемая в отношении i -х подгрупп группы «прочие потребители» открытого акционерного общества «Оборонэнергосбыт»

$K^{рег}$ – коэффициент параметров деятельности гарантирующего поставщика, определяемый в отношении группы «прочие потребители» открытого акционерного общества «Оборонэнергосбыт»

$Ц_j^{э(м)}$ – j -й вид цены на электрическую энергию и (или) мощность открытого акционерного общества «Оборонэнергосбыт», руб./кВт × ч или руб./кВт

Таблица 4

Наименование организации	Доходность продаж для группы «прочие потребители», ДП*							
	подгруппы потребителей с максимальной мощностью энергопринимающих устройств							
	менее 150 кВт		от 150 до 670 кВт		от 670кВт до 10 МВт		не менее 10 МВт	
	процентов		процентов		процентов		процентов	
	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
Открытое акционерное общество «Оборонэнергосбыт»	14,42	14,57	13,25	13,39	9,03	9,12	5,24	5,29

Таблица 5

Наименование организации	Коэффициент параметров деятельности гарантирующего поставщика, $K^{рег*}$	
	первое полугодие	второе полугодие
Открытое акционерное общество «Оборонэнергосбыт»	1,74	3,28

* Данные значения указываются в формуле.

Голосовали за указанное решение:

№	Члены правления	Организация	Результаты голосования		Решение правления ДЭиРТ
			Присутствовали лично	Письменное мнение	
1.	Курпан Н.Н.	ДЭиРТ	за		Голосование: за – 6 чел. Решение принято
2.	Груздева О.А.	ДЭиРТ	за		
3.	Метельков А.Ю.	ДЭиРТ	за		
4.	Околухин А.В.	ДЭиРТ	за		
5.	Секачева А.А.	ДЭиРТ	за		
6.	Филиппов О.В.	ДЭиРТ	за		
7.	Рощенко Н.П.	«Совет рынка»		против	

3. Установить сбытовые надбавки обществу с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОСБЫТ» на территории Ярославской области на 2017 год:

Таблица 1

Наименование гарантирующего поставщика	Сбытовая надбавка	
	тарифная группа потребителей «население» и приравненные к нему категории потребителей	
	руб./кВт × ч	
	первое полугодие	второе полугодие
Общество с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОСБЫТ»	0,06043	0,04397

Таблица 2

Наименование гарантирующего поставщика	Сбытовая надбавка	
	тарифная группа потребителей «сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии»	
	руб./кВт × ч	
	первое полугодие	второе полугодие
Общество с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОСБЫТ»	0,00100	0,00100

Таблица 3

Наименование гарантирующего поставщика	Сбытовая надбавка	
	тарифная группа «прочие потребители»	
	в виде формулы на розничном рынке на территориях, объединенных в ценовые зоны оптового рынка	
	первое полугодие	второе полугодие
Общество с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОСБЫТ»	$СН_{\text{до 150 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$	$СН_{\text{до 150 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$
	$СН_{\text{от 150 кВт до 670 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$	$СН_{\text{от 150 кВт до 670 кВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$
	$СН_{\text{от 670 кВт до 10МВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$	$СН_{\text{от 670 кВт до 10МВт}} = ДП_i \times K^{\text{рег}} \times Ц_j^{\text{э(м)}}$

	$СН_{\text{не менее 10МВт}}$ $= ДП_i \times K^{\text{рег}}$ $\times Ц_j^{\text{э(м)}}$	$СН_{\text{не менее 10МВт}}$ $= ДП_i$ $\times K^{\text{рег}}$ $\times Ц_j^{\text{э(м)}}$
--	----------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------

Список сокращений, используемых в таблице

$ДП_i$ – доходность продаж, определяемая в отношении i -х подгруппы группы «прочие потребители» общества с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОСБЫТ»

$K^{\text{рег}}$ – коэффициент параметров деятельности гарантирующего поставщика, определяемый в отношении группы «прочие потребители» общества с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОСБЫТ»

$Ц_j^{\text{э(м)}}$ – j -й вид цены на электрическую энергию и (или) мощность общества с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОСБЫТ», руб./кВт × ч или руб./кВт



Таблица 4

Наименование организации	Доходность продаж для группы «прочие потребители», ДП*							
	подгруппы потребителей с максимальной мощностью энергопринимающих устройств							
	менее 150 кВт		от 150 до 670 кВт		от 670кВт до 10 МВт		не менее 10 МВт	
	процентов		процентов		процентов		процентов	
	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
Общество с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОСБЫТ»	14,42	14,57	13,25	13,39	9,03	9,12	5,24	5,29

Таблица 5


Наименование организации	Коэффициент параметров деятельности гарантирующего поставщика, $K^{рег*}$	
	первое полугодие	второе полугодие
Общество с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОСБЫТ»	0,75	0,07

* Данные значения указываются в формуле.

Голосовали за указанное решение:

№	Члены правления	Организация	Результаты голосования		Решение правления ДЭиРТ
			Присутствовали лично	Письменное мнение	
1.	Курпан Н.Н.	ДЭиРТ	за		Голосование: за – 6 чел. Решение принято
2.	Груздева О.А.	ДЭиРТ	за		
3.	Метельков А.Ю.	ДЭиРТ	за		
4.	Околухин А.В.	ДЭиРТ	за		
5.	Секачева А.А.	ДЭиРТ	за		
6.	Филиппов О.В.	ДЭиРТ	за		
7.	Рощенко Н.П.	«Совет рынка»		против	

Секретарь правления

 А.А. Водопьянов



**Программы, расчеты и иные материалы
по установлению тарифов
(заседание правления № 35 от 26.12.2016)**

**Расчет необходимой валовой выручки гарантирующего поставщика
ПАО "ТНС энерго Ярославль" на 2017 год**

№ п/п	Наименование показателей	Обозначение в Методических	единица измерения	период регулирования (2015 год)	Базовый период регулирования (2016 год)	2015 факт	Период регулирования 2017			Динамика, %
							Предложение организации	Решение департамента		
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12
1.	Расходы на реализацию, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль		руб.	1 005 795 339	928 136 353	1 130 866 041	1 216 981 610	868 390 983	см. приложение 2.4.	93,56
2.	Внебюджетные расходы, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль		руб.	385 283 757	473 931 036	1 022 240 597	1 516 714 607	149 113 140	см. приложение 2.5.	31,46
3.	Необходимая прибыль		руб.	45 775 083	208 309 485	209 592 493	282 533 339	34 045 166		16,34
4.	Необходимая валовая выручка (НВВ) (п.1 + п.2 + п.3)	<i>НВВ</i>	руб.	1 436 854 179	1 610 376 874	2 362 699 131	3 016 229 556	1 051 549 289	65,30%	65,30
4.1.	Необходимая валовая выручка, обеспечивающая компенсацию экономически обоснованных расходов на обслуживание всех групп потребителей	<i>НВВ</i>	руб.	1 615 587 773	1 747 675 232	2 362 699 131	3 016 229 556	1 324 953 017	НВВ без учета корректировки изданные полученной/недополученной выручки	75,81
4.2.	Экономически обоснованные расходы, подлежащие возмещению в НВВ, или экономически обоснованные расходы, подлежащие исключению из НВВ	<i>НВВ</i>	руб.	-178 733 594	-137 298 358	0	0	-273 403 728	по результатам экспертизы	0,00
5.	Рентабельность (п. 3 / п. 4 x 100%)		%	3,19%	12,94%	8,87%	9,37%	3,24%		

на 2014 год					1,074	1,068	1,076	1,074
на 2015 год					1,067	1,087	1,064	1,105
на 2016 год	1,078	1,134			1,074	1,08	1,064	1,064
на 2017 год					1,071	1,047		

РАСХОДЫ НА РЕАЛИЗАЦИЮ, ОТНОСИМЫЕ НА УСЛУГИ ГАРАНТИРУЮЩЕГО ПОСТАВЩИКА, УМЕНЬШАЮЩИЕ НАЛОГООБЛАГАЕМУЮ БАЗУ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

№ п/п	Наименование показателя	единица измерения	2015 год				Период регулирования 2017 год				Итого по предельному предельному
			2015 факт		2016 факт		Предельное ПАО "ТНС энерго Ярославль"		Решение департамента		
			Решение департамента	факт	Решение департамента	факт	Предельное ПАО "ТНС энерго Ярославль"	Решение департамента	Решение департамента		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Материальные расходы	руб.	23 152 978	22 002 410	24 556 733	26 547 463	30 065 499	122,43	27 794 441	113,18	сумма материала, электро и ГСМ
1.1	Материалы	руб.	10 060 857	10 878 857	10 805 360	14 230 304	15 600 142	144,37	14 498 526	134,18	с 2 индексации к соответствующему факту 2015 года (показат роста по затратам и факт) исполнения расходов не отклонился к рег деятельности
1.2	Электро, тепло- и водоснабжение	руб.	7 349 039	6 193 778	7 851 750	6 497 101	8 164 558	102,98	7 165 315	91,26	сумма выделенных 3 строк
	Электроснабжение	руб.	3 411 471	3 252 558	3 684 389	3 197 716	3 754 010	104,89	3 712 388	109,76	от факта 2015 года с 2 индексации электро
	тепло	руб.	3 600 336	2 666 023	3 830 758	2 885 415	3 991 518	104,20	3 102 860	81,09	от факта 2015 года с 2 индексации тепло
	водоснабжение	руб.	337 232	275 197	336 603	413 970	419 030	124,49	350 067	104,00	д.л. 2016 с НДС 104 по воде и стокам
1.3	Топливо и горюче-смазочные материалы	руб.	5 743 082	4 929 775	5 899 623	5 820 058	6 300 799	106,80	6 130 600	103,92	см расчет ГСМ по структуре и количеству за 3 предшеств года, по 1178, цена из статистики (Директа)
2.	Амортизационные отчисления	руб.	27 716 477	24 136 610	30 884 499	26 630 413	65 576 000	212,33	34 678 982	112,29	по расчету предприятия и обоснованном размере, в т.ч. лимит на максимальный срок использования 20 млн, на 7 лет АСКУЭ 1 этап 1 очередь
3.	Расходы на оплату труда	руб.	387 542 668	317 343 029	422 300 784	398 557 319	482 286 616	114,20	449 361 886	106,41	сумма оплаты труда и начислений
3.1	Оплата труда	руб.	297 628 959	248 113 838	324 322 851	312 700 704	370 133 546	114,13	344 867 142	106,33	585,5 чел. + 9 чел в д.л. С учетом предельного Ограничения. По факту 2016 года 595,6 чел. По факту 2015 года 578,3 чел. Численность принята в расчет по росту численности домохозяйств на счету орг-215644 на 01.08.2016. ППП - 591 чел.
3.2	Отчисления на страховые взносы **	руб.	89 913 709	69 229 191	97 977 933	85 856 615	112 151 070	114,47	104 494 744	106,65	30,3% с января 2016 по увеличению от 31.03.2016
4.	Прочие расходы	руб.	567 383 216	575 369 710	450 394 337	679 130 846	639 053 495	141,89	356 555 674	79,17	
4.1	Ремонт основных средств	руб.	6 929 356	4 614 405	7 442 128	5 648 613	11 493 000	154,43	7 791 908	104,70	от д.л. с НДС
	- ремонт зданий			2 886 608							
	- ремонт транспортных средств и прочего оборудования			1 727 737							
4.2	Оплата работ и услуг сторонних организаций	руб.	26 717 396	27 427 680	35 680 590	38 284 945	41 838 224	117,26	37 186 159	104,22	сумма выделенных 4 строк
4.2.1	услуги связи	руб.	10 788 873	9 912 611	19 849 778	16 625 647	25 818 162	130,07	22 075 990	111,22	по расчету с учетом коэф. договоров, +1600 выделение коэф. каптал Роговском в МР Рр О, в 2016 году 4 МР, 1500 уже сделано, коэф. предв на 3200. СМС уведомл от 2015 с 2 индексации
4.2.2	услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства	руб.	4 765 234	4 252 997	5 117 861	4 160 569	4 727 621	92,37	4 678 468	91,41	с 2 индексами ППП от факта 2015 года, принята индексационная охрана и охрана ЧОПом. Принята по цели охраны
4.2.3	юридические и информационные услуги	руб.	4 203 338	4 086 324	4 514 385	11 328 167	4 776 219	105,80	4 029 988	89,27	По расчету без Девал-фонд и пр.Этo адреса телеведение сайт и т.д., оплата консультанта юриста, оплата юрист сайта, оплата, договорные письма, информ ресурсы интернет.
4.2.4	аудиторские и консультационные услуги	руб.	6 959 951	9 175 748	6 198 566	6 170 562	6 516 222	105,12	6 401 713	103,28	по договорам в ППП ЦД, 2350000 без НДС и АОЗТМПП - 3350000 за 2015 год и 2 индексами ППП
4.3	Расходы на командировки и представительские расходы, включая оформление виз и оплату сборов	руб.	1 574 308	1 807 421	2 159 131	2 683 552	3 049 299	141,23	2 453 782	113,74	от факта 1 полугодия 2016 года x 2 с Индексом ППП. Факт: 2015 командировки 1735734 руб, предв: 876251 + 71566 = 2683551,56
4.4	Арендная плата	руб.	10 998 517	5 507 607	5 620 508	5 614 367	5 964 701	106,12	5 637 799	100,23	сумма
	зданий		1 451 222	1 311 445	1 513 309	1 512 267	1 670 025	110,36	1 578 600	104,21	по расчету от факта 2016 года
	программного обеспечения		4 030 848	3 936 162	4 107 199	4 102 100	4 294 676	104,56	4 059 199	98,83	по расчету на 2017 год по расчету
4.5	Расходы на подготовку кадров	руб.	547 050	447 775	432 736	278 923	486 528	112,43	407 437	94,15	учебно и П. услугах
4.6	Расходы на обеспечение безопасных условий и охраны труда	руб.	1 627 498	332 966	680 380	444 076	504 599	74,16	304 376	44,74	с учетом предельной организации и с учетом от д.л. и переносом остатков электроборудования и год средств
4.7	Расходы на страхование	руб.	842 482	3 649 141	1 106 011	3 956 075	4 704 007	425,31	1 100 589	99,51	Показ из фактических расходов за 2015 г с учетом ППП (учтена страховые имущество, страхование ответственности ОСМЧУ, страхование вывозов т.т.)
	имущества и ответственности		442 589	410 846	415 850	386 857	439 582	105,71	433 797	104,32	от факта 2015 года с 2 индексации ППП
	ДМС		-	2 611 948	-	2 836 924	3 223 574	-	-	-	дмс не принимаем
	ОСАГО		399 893	322 446	690 161	403 101	666 792	96,61	666 792	96,61	по
	КАСКО		-	283 902	-	329 153	374 659	-	-	-	лимиты отны сторонними не принимаем
4.8	Расходы на обеспечение соблюдения стандартов по качеству обслуживания потребителей (документация)	руб.	62 351 131	49 523 786	70 438 790	49 612 634	67 610 702	95,99	66 879 110	94,95	сумма
	из них:		X	X	X	X	X	X	X	X	
4.8.1	исполнение баз данных потребителей, а также иные расходы, связанные с выполнением требований законодательства Российской Федерации	руб.	339 975	-	4 692 206	-	-	0,00	-	0,00	
4.8.2	обеспечение различных способов внесения платы, в том числе без оплаты комиссии потребителям	руб.	62 011 156	49 523 786	65 746 584	49 612 634	67 610 702	102,84	66 879 110	101,72	Банк, почта, сайт, ад. терминал и касса ОСБ и др.и.т.
4.9	Расходы, связанные с выполнением иных обязательных требований и соответствии с законодательством Российской Федерации	руб.	455 795 478	482 058 929	326 834 063	572 607 661	503 402 435	154,02	234 792 514	71,84	сумма
	в том числе:		X	X	X	X	X	X	X	X	
4.9.1	Налоги и сборы	руб.	10 628 511	11 376 054	11 376 054	12 112 800	13 763 677	120,99	12 173 429	107,01	
4.9.1.1	- земельный налог	руб.	12 961	15 566	15 566	18 170	20 646	132,64	18 170	116,73	на уровне факта 2015 года, дека за 2015 год
4.9.1.1.1	- налог на имущество организаций	руб.	10 232 000	10 956 017	10 956 017	11 649 779	13 237 551	120,82	11 649 779	106,53	на уровне факта 2015 года, дека за 2015 год
4.9.1.1.2	- транспортный налог	руб.	324 000	334 947	334 947	352 166	400 163	119,47	400 163	119,47	на уровне инв, дека за 2015 год- сумма базовые
4.9.1.4	прочие налоги и сборы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль организации	руб.	59 550	69 524	69 524	92 685	105 317	151,48	105 317	151,48	по предельному организации
4.9.2	Прочие		442 919 187	470 682 875	315 458 009	560 494 861	489 638 758	155,22	222 619 085	70,57	сумма
	- П-услуги (техническое сопровождение программного обеспечения)	руб.	6 108 711	5 046 485	9 390 951	5 794 142	11 833 504	126,01	11 820 764	125,87	по расчету сопереисполн. 1 с, консультант с сайт, мерч, инвентаризация, в факте нет офлайн тред и др. аренда помещений, в плане есть, поэтому рос, в факте у РНН
	- Услуги по выставлению счетов	руб.	36 685 301	29 848 632	35 449 797	28 350 510	46 907 700	132,52	25 498 554	71,93	с учетом предельного орг, новые тарифы Почты России, новый тариф с учетом выделенных частей сетей ЗСК
	- Услуги по проверке качества электроэнергии для физ. лиц	руб.	127 072 701	-	115 244 230	86 911 212	150 296 837	130,42	61 758 914	53,39	РАСШИРЕНИЕ БАЗ ОБЪЕДНЕННОГО ЛИСТА
	- Услуги по проверке показателей качества электроэнергии для физ. лиц	руб.	458 363	71 833	287 332	294 173	373 135	129,86	287 332	100,00	на уровне д.л. в среднем число событий по 2015 году 7,16 в мес., принимаем 7 в мес. Цена без индекса

Handwritten signature

ПАО "ТНС Энерго Ярославль"												или его по предельному предельности
№ п/п	Наименование показателей	единица измерения	2015 год	2014 факт	2016	2015 факт	Период регулирования 2017 год				Обоснование решения департамента	
			Решение департамента	факт	Решение департамента	факт	Предложение ПАО "ТНС Энерго Ярославль"		Решение департамента			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	услуги по техобслуживанию сетей передачи ДИНС КУЭ		-	406 780	406 780	406 780	442 208	108,71	417 966	102,75	услуги по договору с усл на 17 домов "услугам" 2 дома юные АСКУЭ 2015 года	
	услуги контрольного снятия показаний приборов учета потребителям-юридическим лицам		171 064	245 891	305 898	330 219	504 802	165,92	371 324	123,59	от факта 2015 года с 2 мн индексом ИПИ	
	- Лизинг	руб.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	- Списание малочисленных основных средств	руб.	2 529 515	2 198 475	2 384 485	5 937 416	6 746 639	282,94	3 345 559	140,38	в расчету за минусом: ПО, потребности в компьютериз. 13, без инв+ касса	
	- Расходы на содержание зданий и инвентаря	руб.	8 231 639	6 621 619	8 964 921	7 544 097	8 902 025	99,30	8 612 570	96,07	2 индекса ИПИ от факта 2015 года (приращение обработки кредитов расхода на 5 лет вычета по и добавления 15%) - инвентарь: списывается изначало 1 раз в 3 года 2013-2016, и предельно инв ор инвентар. Инв. в охране труда, а в факте здесь, переносим сюда 32928 руб	
	- Подписка на газеты и журналы	руб.	291 460	212 688	257 120	238 993	271 564	105,62	269 205	104,70	с индексом ИПИ от ДТ.	
	- Тех обслуживание авто транспорта	руб.	2 371 509	2 075 523	2 572 395	3 129 455	3 555 975	158,24	3 509 174	136,40	с 2 мн ИПИ от факта 2015 года	
	- Расходы ГО	руб.	120 000	135 980	80 000	100 678	60 000	75,00	60 000	75,00	инв по договору поставки 2015 года ООО Юниформ	
	- Расходы будущих периодов	руб.	1 166 334	1 231 507	3 583 737	4 454 486	4 555 904	127,13	4 555 855	127,11	от сентября 2016 года (доработка счета пошла со 2 полугодия) 12 без ИПИ	
	- Предельной мел осмотр	руб.	573 185	515 909	639 416	575 696	894 260	139,86	645 549	109,96	с 2 мн ИПИ с факта 2015 года	
	- Снятие показаний приборов учета в ТСЖ	руб.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	- Транспортные услуги	руб.	119 197	137 993	171 028	170 237	187 794	109,80	190 893	111,60	от факта 2015 года с 2 мн индексом С2 переправы в 10 проездных билетах	
	- Услуги РИ (реклама)	руб.	2 050 652	2 492 836	2 202 400	3 836 798	4 359 723	197,95	2 305 913	104,70	ИПИ от дт. 2016 года и журналы: Ангелия, Троицкий, Ярославль, ООО "Менделеев", ЗАО "Платинетский дом", "Коммунальная пресса", ООО "ЯрВьюс-Нет", ЗАО "Информационные технологии "Интерфакс-Центр" и издания "Вестник центральной России" интервал, пресс-релизы, комментарии, подгот и пров пресс-конференций, 6000*76 руб на сайте 76 м. ИПИ Списание инв. ДТ, ФЭ УЭП "ВТНС", ЗАО "РНА-ТВ", сериальные "Круглые столы", Мобильные АТ/ММ-МР/ММ, 2016 года инв. ИПИ. Бюджетный	
	- Затраты на управление Обществом	руб.	24 910 609	266 118 678	26 753 994	281 268 633	60 000 000	224,27	14 839 233	55,47	распор. управления, работа на опте, все процедура, истопорание, 5 чел по расходу, не принято	
	Расходы на управление качеством электричеств		9 410 333	-	-	-	-	-	-	-		
	прочие (Внедрение новых контрольно-кассовых аппаратов)		-	-	-	-	791 416	-	-	-	по смыслу от МВН, инв учета в статье	
	Расхода на установление соответствия ДИНС КУЭ техническим требованиям ОРЭМ		1 546 000	-	-	-	-	-	-	-		
	Прочие (НОР)		388 003	371 348	-	379 418	-	-	-	-		
4.9	Внедрение системы электронного документооборота		1 400 000	-	-	-	-	-	-	-		
4.9	Внедрение КИ Стенс-Энерго (расчеты с абонентами и юристами)		847 780	-	-	-	-	-	-	-		
	Затраты на финансирование мероприятий по энергосбережению (ФОРУМ)		-	-	-	-	-	-	-	-		
	Организацн конкурса для потребителей "Новогодний календарь"		-	-	-	-	-	-	-	-		
	Услуги по снижению ДТ		-	-	-	-	-	-	-	-		
	Затраты на организационно касс		-	-	-	-	-	-	-	-		
5	Итого расходы, связанные с реализацией (п. 1 + п. 2 + п. 3 + п. 4)	руб.	1 005 795 339	938 851 759	928 136 353	1 130 866 041	1 216 981 610	131,12	868 390 983	93,56		

Handwritten signature

Внебюджетные расходы, отнесенные на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль на 2017 год

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Период регулирования 2017 год					Обоснование решения департамента			
			2013		2014 год		2015 год		2016		
			Решение департамента	Решение департамента	Решение департамента	Решение департамента	Решение департамента		Решение департамента	Решение департамента	Решение департамента
1	2	3	4	4	4	6	7	8	9	10	
1.	Проценты по договорам обязательствам	руб.		0	0	-		0	0		
2.	Экономически обоснованные расходы, подлежащие возмещению в НВБ, или экономически необоснованные расходы, подлежащие исключению из НВБ	руб.		-9 780 668	-178 733 594	137 298 338	779 840 977	-568,0%	-273 403 728	199,1%	-372 210 740
2.1.	Убытки прошлых лет	руб.		0	11 162 097	52 778 627	779 840 977	1477,6%	57 109 977	108,2%	святие за 2014 год в размере несостоятой 1/2 - 137298338 руб., за 2015 год в размере 290338153 руб.
2.2.	Экономически необоснованные расходы, подлежащие исключению из НВБ	руб.		-9 780 668	189 895 691	327 375 344	-	0,0%	466 619 075	142,5%	
3.	Проценты по обслуживанию кредитов	руб.	123 271 609	162 557 054	178 891 812	175 229 029	334 295 174	133,7%	144 996 000	82,7%	
из них:			X	X	X	X	X		X		
3.1.	- обслуживание кредитов, необходимых для поддержания достаточного размера оборотного капитала при просрочке платежей со стороны потребителей (покупателей)	руб.	123 271 609	162 557 054	178 891 812	175 229 029	234 295 174	133,7%	144 996 000,0	82,7%	Исхода из 1/12 прогнозной валовой выручки от продажи электрической энергии на 2016 год, рассчитанной Организацией и средней ключевой ставки на 2016 год - 10,58%, увеличенной на 4 процентных пункта с учетом святия тела займа из тела кредита займа 547295,34тыс. руб., тело кредита -1543223,52 тыс.руб., база 995928,18 тыс. руб.
3.2.	- обслуживание заемных средств, необходимых для организации принятия гарантирующим поставщиком на обслуживание потребителей (покупателей) с применением особого	руб.									
3.3.	- обслуживание кредитов, привлекаемых для целей обеспечения стандартов качества обслуживания	руб.									
4.	Расходы гарантирующего поставщика, связанные с организацией принятия им на обслуживание потребителей (покупателей) с применением особого порядка и совершением иных действий,	руб.									
5.	Резерв по сомнительным долгам	руб.	181 424 800	238 859 345	262 861 438	257 479 390	281 154 208	109,2%	277 520 868	107,8%	Расходы не превышают 1,5 % от валовой выручки на базовой период регулирования, (за 2012.2013 и 2014 годы -счито 27 35+97+61,5, исключая ННП-37,17 млн руб.), за 2015 года - счито 110,7 исключая млн -22,14 млн. руб. В свете решений Верховного Суда мы ничего не вносим.
6.	Другие внебюджетные расходы *	руб.		120 043 809	122 264 101	178 520 975	221 424 248	124,0%	-	0,0%	Сверхнормативный ОДН за 2016 год. Норматива - 354 ИП позволяет выставить указанные затраты управляющим организациям и исполнителям коммунальных услуг
7.	ИТОГО внебюджетных расходов (п. 1 + п. 2 + п. 3 + п. 4 + п. 5 + п. 6)	руб.	304 696 409	511 679 540	385 383 757	473 931 036	1 516 714 607	320,0%	149 113 140	31,5%	

420 828 885

Электроэнергия на ОДН за весь период с 2014 по 2016 годы

ПАО "ТНС энерго Ярославль"

Таблица 2.8.

год	ИИЦ в среднем за год
на 2014 год	1,034
на 2015 год	1,067
на 2016 год	1,074
на 2015 год (2016)	1,134
на 2017 год	1,097

ПАО "ТНС энерго Ярославль" Расчет необходимой прибыли на 2017 год

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2015 год (базовый)		2016 год	2017 год	Период регулирования 2017 год		Обоснование решения департамента
			Решение департамента	2014 факт по данным организации			2016 год	2015 год	
1	2	3	4	5	4	5	6	8	9
1.	Налоги и платежи за счет прибыли	руб.	8 686 008	25 570 800	3 890 062	33 651 312	1096,2%	18 171 000	467,1%
	из них:	X	X	X	X	X	X	X	X
1.1.	- налог на прибыль	руб.	8 686 008	75 935 000	3 890 062	36 356 000	1096,2%	18 171 000	467,1% Расчетно 20 %
1.2.	- прочие налоги и иные обязательные платежи и сборы ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЕ	руб.	-	50 384 200	-	3 879 312	-	-	не планируется
1.3.	ОНО ОНА ПНО	руб.	-	-	-	6 584 000	-	-	не обосновано
2	Прибыль на нужды организации	руб.	37 089 075	103 657 478	204 419 423	175 941 181	117,4%	15 874 166	7,8% Сумма
2.1.	Расходы на развитие производства	руб.	5 412 233	24 797 329	5 625 489	68 262 254	690,7%	3 724 642	66,2%
	из них:	X	X	X	X	X	X	X	X
2.1.1.	- капитальные вложения	руб.	-	-	-	-	-	-	не планируется
	- выплаты вознаграждения членам Совета директоров и ревизионной комиссии	руб.	-	11 172 349	-	17 111 846	-	-	не планируется
	- расходы на проведение собрания акционеров	руб.	366 069	427 900	393 158	314 764	121,8%	-	не принято по поручению правления (протокол правления от 15.12.2016)
	- 0,15 % отчисления профсоюзам	руб.	-	-	-	-	-	-	не планируется
	совет ветеранов по положению	руб.	-	-	-	100 000	-	-	не планируется
	- оформление служебных помещений	руб.	-	272 895	-	369 522	-	-	не планируется
	- расходы на проведение культурно-массовых мероприятий	руб.	-	1 344 785	-	1 612 223	-	-	не планируется при регулировании, за счет чистой прибыли
	- услуги депозитария	руб.	233 800	314 486	256 824	34 451	15,2%	-	не принято по поручению правления (протокол правления от 15.12.2016)
	- членские взносы	руб.	2 986 533	2 709 000	3 014 718	2 950 000	113,5%	1 694 916	принят Ассоциация НП Совет Рынка + НЕ ПРИНЯТ - ассоц. Гарант Посташиков, принят Экон совет Ярославской области
	- инвентаризация недвижимости	руб.	235 567	427 377	274 479	247 788	102,6%	277 854	101,2% от факта 2015 года с 2 индексами ИИЦ
	- инкассация кассовой выручки	руб.	1 406 213	1 351 394	1 510 273	1 371 612	103,2%	1 538 039	101,8% от факта 2015 года с 2 индексами ИИЦ
	- ущерб дорогам	руб.	5 128	6 628	5 354	3 049	694,2%	35 128	на уровне факта 2016 года по постановлению Г. Рыбинск без индекса
	прочие расходы, в том числе:	руб.	158 923	6 770 515	170 683	44 146 999	4457,7%	178 705	104,7% Сумма
	- возмещение по претензиям	руб.	-	496 177	-	695 778	-	-	не планируется
	- нотариальные расходы, оценка и регистрация недвижимости	руб.	158 923	752 974	170 683	584 000	388,8%	178 705	104,7% с индексом ИИЦ к уровню в действующем тарифе
	- госпошлина	руб.	-	3 659 270	-	5 470 596	-	-	не планируется
	- невозмещаемый НДС	руб.	-	138 075	-	6 099 512	-	-	не планируется
	пени, штрафы, неустойки	руб.	-	444 019	-	460 268	-	-	не планируется
	благотворительность	руб.	-	1 280 000	-	30 836 845	-	-	не планируется
2	Расходы на социальные нужды	руб.	10 971 810	16 289 907	11 752 303	23 628 058	96,4%	11 409 550	97,1% Сумма
	- приобретение путевок в санатории, дома отдыха и т.п.	руб.	732 588	558 508	692 213	950 504	156,0%	-	не принято по поручению правления (протокол правления от 15.12.2016)

Сид

ПАО "ТНС энерго Ярославль" Расчет необходимой прибыли на 2017 год

№ п/п	Наименование пострасчета	Единицы измерения	2015 год (базовый)		2016 год	2015 год	Период регулирования 2017 год			Обоснование решения департамента
			Решение департамента	факт			решение департамента	факт	Предложение ПАО "ТНС энерго Ярославль"	
1	2	3	4	5	4	5	6	8	9	10
	- материальная помощь работникам по заявлениям	руб.	158 073	69 500	86 138	110 385	145,6%	123 779	143,7%	от факта 2015 года с 2 индексации
	- выплаты работникам при регистрации брака, рождении ребенка, в связи со смертью родственников	руб.	168 318	142 800	176 986	146 160	93,8%	163 895	92,6%	от факта 2015 года с 2 индексации
	- материальная помощь при уходе в отпуск	руб.	9 598 457	8 573 209	10 459 328	16 912 377	35,4%	11 121 876	106,3%	от принятых значений при расчете зарплаты (численности и оклада) на 2017 год численность * оклад
	- вознаграждение к праздничным дням, юбилеям	руб.	-	3 129 419	-	3 795 498	-	-	-	
	- оплата электроэнергии пенсионерам	руб.	-	93 109	-	-	-	-	-	
	- скидка 50 % на электроэнергию и тепло работникам	руб.	-	1 072 080	-	-	-	-	-	
	- материальная помощь неработающим пенсионерам	руб.	-	1 253 382	1 339 936	1 522 559	-	-	-	
	- оздоровительные мероприятия	руб.	-	1 094 900	47 864	54 387	-	-	-	
	- подарки детям	руб.	314 374	303 000	337 638	325 334	109,5%	-	0,0%	не принято по поручению правления (протокол правления от 15.12.2016)
	- оплата дополнительных отпусков	руб.	-	-	-	-	-	-	-	учтены в ФОТ
2	- чистая прибыль (дивиденды)	руб.	-	62 000 000	-	61 083 100	-	-	-	не планируются
3	Прибыль на прочие цели, в том числе:	руб.	20 705 032	570 242	706 756	2 968 827	420,1%	739 974	104,7%	
4	- услуги банков по приему платежей у населения	руб.	-	-	-	-	-	-	-	учтено в оси расходов на реализацию (это не прибыль)
	- услуги расчетно-кассового обслуживания	руб.	705 032	570 242	706 756	2 968 827	420,1%	739 974	104,7%	с индексом потребительских цен к действующему тарифу; факт выше из-за договора с ББ Ярославль, по сути это сорванные % за кредит
2	АИСКУЭ (расходы по выделению системы	руб.	20 000 000	-	186 334 875	19 998 942	67,4%	125 652 000	0,0%	АСКУЭ - инвест программа не утверждена в установленном порядке
3	Необходимая балансовая прибыль (п. 1 + п. 2)	руб.	45 775 083	129 228 278	208 309 485	209 592 493	135,6%	34 045 166	16,3%	

ПАО "ТНС энерго Ярославль"

Таблица 3.1

Расчет экономически обоснованного размера сбытовой надбавки гарантирующего поставщика для группы населения на 2017 год

№ п.п.	Наименование показателя	Обозначение в Методических указаниях	Единица измерения	2015 год	факт 2014 год	2016 год Решение департамента	факт 2015 год	Период регулирования 2017 год			Динамика, % 2017/2016
								Предложение ПАО "ТНС энерго Ярославль"	Решение департамента	Решение департамента	
1	2	3	4	7	8		9	10	11		
1.	Расходы на реализацию электроэнергии населению, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль		руб.	471 482 975	431 617 594	510 292 618	529 434 237	694 904 575	458 750 594	89,90	
2.	Внебюджетные расходы, относимые на услуги гарантирующего поставщика населению, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль		руб.	162 800 464	440 149 384	229 422 269	442 138 358	333 433 520	-5 279 780	-2,30	
3.	Необходимая прибыль		руб.	3 256 424	8 119 550	3 496 354	29 685 467	6 676 031	2 694 810	77,07	
4.	Необходимая валовая выручка по сбытовой надбавке для населения (НВВ) (п. 1 + п. 2 + п. 3)	НВВ _{вал}	руб.	637 539 864	879 886 528	743 211 241	1 001 258 062	1 035 014 126	456 165 624	61,38	
4.1.	Необходимая валовая выручка, обеспечивающая компенсацию экономически обоснованных расходов на обслуживание населения	НВВ _{вал}	руб.	684 016 121,3	879 886 528	781 013 303	1 001 258 062	1 035 014 126	570 600 902	73,06	
4.2.	Экономически обоснованные расходы, подлежащие возмещению в НВВ, или экономически обоснованные расходы, подлежащие исключению из НВВ	ΔНВВ _{вал}	руб.	-46 476 257,7	0,0	-37 802 062,4	0,0	0,0	-114 435 278	302,72	
5.	Рентабельность (п. 3 / п. 4 x 100%)		%	0,5	0,9	0,5	3,0	0,6	0,6	125,57	
6.	Объем продаж электрической энергии, поставляемый населению		кВт.ч	1 245 340 100	1 265 737 376	1 342 819 900	1 290 300 000	1 362 900 000	1 362 900 000	101,50	
6.1.	- в первом полугодии		кВт.ч	631 511 000	640 139 738	685 903 400	665 900 000	698 400 000	698 400 000	101,82	
6.2.	- во втором полугодии		кВт.ч	613 829 100	625 597 638	656 916 500	624 400 000	664 500 000	664 500 000	101,15	
7.	Максимальная сбытовая надбавка для населения	СН _{вал}	руб./кВт.ч								
8.	Величина сбытовой надбавки для населения	СН _{вал}	руб./кВт.ч								
8.1.	- в первом полугодии	СН _{вал}	руб./кВт.ч	0,38310	0,36414	0,64449	0,38310	0,45843	0,45843	71,13	
8.2.	- во втором полугодии	СН _{вал}	руб./кВт.ч	0,64449	0,38310	0,45843	0,64449	0,98138	0,20466	44,64	
							4 877 166 900			4 877 166 900	
							0,275328			0,279445	
							-37 802 062			-113 554 987	

Экономически необоснованные расходы, подлежащие исключению из НВВ на 2017 год

№ п/п	Наименование показателя	Затраты по статьям затрат за 2015 год (руб.)		
		ПЛАН на 2015 год По решению департамента (ТБР)	Фактические данные за 2015 год по данным организации	Снижение факта по отношению к принятым расходам в ТБР по оценке эксперта
1	2	3	4	5
1.	Электро, тепло- и водоснабжение	7 349 039	6 497 101	-851 938
2.	Амортизационные отчисления	27 716 477	26 630 413	-1 086 064
3.	Отчисления на страховые взносы	89 913 709	85 856 615	-4 057 094
4.	Ремонт основных средств	6 929 356	5 648 613	-1 280 743
5.	Услуги вневедомственной охраны	4 765 234	4 160 569	-604 665
6.	Аудиторские и консультационные услуги	6 959 951	6 170 562	-789 389
7.	Арендная плата	5 516 447	0	-5 516 447
8.	Расходы на подготовку кадров	547 050	278 923	-268 127
9.	Расходы на обеспечение безопасных условий и охрана труда	1 627 498	444 076	-1 183 422
10.	Расходы на страхование имущества и наличности	442 589	386 857	-55 732
11.	Расходы на обеспечение соблюдения стандартов качества обслуживания потребителей (базы данных, обеспечение различных способов оплаты)	62 351 131	49 612 634	-12 738 497
12.	IT-услуги	6 108 711	5 794 142	-314 569
13.	Услуги по выставлению счетов	36 685 301	28 350 510	-8 334 791
14.	Услуги по снятию показаний приборов учета	218 714 611	130 771 920	-87 942 691
15.	Услуги по проверке состояния ИПУ	127 072 701	86 911 212	-40 161 489
16.	Услуги по проверке показателей качества электроэнергии для физ. лиц	458 363	294 173	-164 190
17.	Расходы на содержание зданий и инвентаря	8 231 639	7 544 097	-687 542
18.	Подписка на газеты и журналы	291 460	238 991	-52 469
19.	Расходы ГО	120 000	100 678	-19 322
20.	Расходы по управлению качеством электроэнергии	9 410 333	0	-9 410 333
21.	Расходы на установление соответствия АИИС КУЭ техническим требованиям ОРЭМ	1 546 000	0	-1 546 000
22.	ЦФР	388 003	379 418	-8 585
23.	Внедрение системы электронного документооборота	1 400 000	0	-1 400 000
24.	Внедрение КП Стек-Энерго (расчеты с абонентами и юристами)	847 780	0	-847 780
25.	Проценты по обслуживанию кредитов*	178 891 812	186 031 385	-54 831 812
26.	Резерв по сомнительным долгам*	262 861 438	536 551 774	-88 560 000
27.	Расходы на проведение собрания акционеров	366 069	0	-366 069
28.	Услуги депозитария	233 800	0	-233 800
29.	Членские взносы	2 986 533	1 438 000	-1 548 533
30.	Инвентаризация недвижимости	255 567	247 788	-7 779
31.	Инкассация кассовой выручки	1 406 213	1 371 612	-34 601
32.	Ущерб дорогам	5 128	3 049	-2 079
33.	Приобретение путевок в санатории	732 588	0	-732 588
34.	Материальная помощь работникам по заявлениям	158 073	110 385	-47 688
35.	Выплаты работникам при регистрации брака, рождении ребенка, в связи со смертью родственников	168 318	0	-168 318
36.	подарки детям	314 374	0	-314 374
37.	Прочие (реализация пилотных 2 домов по программе АСКУЭ)	20 000 000	19 998 942	-1 058
38.	Всего			-326 170 578

* – Резерв по сомнительным долгам (РСД). Возврат сомнительных долгов, для погашения которых был создан резерв, включенный в состав НВВ предыдущего периода, признается доходом и исключается из НВВ следующего периода регулирования с учетом уплаты налога на прибыль.

Возврат сомнительных долгов за 2015 год: 110 700 000 руб.

Налог на прибыль с сумм возврата: 22 140 000 руб.

Сумма резерва сомнительных долгов для исключения из НВВ 2017 года: 88 560 000 руб.

снятие по протоколу подарки и путевки, собрание акционеров	1 679 833	
НП ГП снимаем по протоколу правления	1 470 306	
снять по 2016 году	3 150 139	
совет рынка не снимаем	1 544 412	
	снятие полностью	снятие принятое в ТБР 2017
	-272 210 740	-136 105 370
	-137 298 358	-137 298 358
	-409 509 098	-273 403 728

Экономически обоснованные расходы, подлежащие возмещению в НВВ на 2017 год

ТБР- тарифно-балансовые решения

№ п/п	Наименование показателя	Затраты по статьям расходов за 2015 год (руб.)			Примечание
		ПЛАН на 2015 год По решению департамента (ТБР)	Фактические данные за 2015 год по данным организации	Превышение факта над принятыми расходами в ТБР (по расчету эксперта)	
1	2	3	4	5	6
1.	Материалы	10 060 857	14 230 304	2 868 820	Приняты Фактические расходы, из них не обосновано 1 300 627 руб. (покупка айфонов, кожаных портфелей, и т.д. не принимается)
2.	Топливо и ГСМ	5 743 082	5 820 058	76 976	Экономически обосновано, факт
3.	Оплата труда	297 628 959	312 700 704	15 071 745	С учетом фактического увеличения обслуживаемых домохозяйств
4.	Услуги связи	10 788 873	16 625 647	5 836 774	Экономически обосновано
5.	Юридические и информационные услуги	4 203 338	11 328 167	1 585 989	Из 7 124 829 р. обосновано 1 585 989 руб, не принято 5 538 840 руб. (ООО «Легал Конэк» и предост. базы данных о зарегистрированных)
6.	Командировки и представительские расходы	1 574 308	2 683 552	1 109 244	Экономически обосновано
7.	Расходы на страхование ОСАГО	399 893	403 101	3 208	Экономически обосновано
8.	Налоги и сборы	10 628 511	12 112 800	1 484 289	Экономически обосновано
9.	Услуги контрольного снятия показаний приоров учета потребителям - юридическим лицам	171 064	330 219	159 155	Экономически обосновано
10.	Списание малоценных основных средств	2 529 515	5 937 416	3 407 901	Экономически обосновано
11.	Аренда земли и зданий	5 482 070	5 614 367	132 297	Экономически обосновано
12.	Тех обслуживание транспорта	2 371 509	3 129 455	757 946	Экономически обосновано
13.	Расходы будущих периодов	1 166 334	4 454 486	3 288 152	Экономически обосновано
14.	Предрейсовый медосмотр	573 185	575 696	2 511	Экономически обосновано
15.	Транспортные услуги	119 197	170 237	51 040	Экономически обосновано
16.	Услуги PR	2 050 652	3 836 798	1 786 146	Экономически обосновано
17.	Налоги и платежи за счет прибыли	8 686 008	36 356 000	9 484 992	Экономически обосновано в размере факталога по бухгалтеру - План налога по бухгалтеру (без ОНО, ОНА и ЛНО), не обосновано -18 185 000 руб. (налоговый учет)
18.	Нотариальные услуги, оценка недвижимости, переоценка основных фондов	158 923	584 000	425 077	Экономически обосновано
19.	Материальная помощь при уходе в отпуск	9 598 457	16 912 377	7 313 920	Экономически обосновано
20.	Оплата услуг кредитных организаций	705 032	2 968 827	2 263 795	Экономически обосновано (доп. услуги по договору с Коммерч банком)
	Всего			57 109 977	Данные уточнены по материалам и др. статьям

плюс за 2015	57 109 977
снять за 2015	-326 170 578
снять за 2014	-137 298 358
итого снятие	-406 358 959

Таблица 2.1

Расчет необходимой валовой выручки гарантирующего поставщика ОАО "Оборонэнергобыт" (Ярославская область) на 2017 год

N п/п	Наименование показателя	Обозначение в Методических указаниях	Единица измерения	Решение департамента 3 точки на оптовом рынке на 2015	Решение департамента на 2016 год	факт 2015 года	Предложение организации на 2017 год	Решение департамента на 2017 год	Динамика %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Расходы на реализацию, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль		руб.	2 222 420	3 007 740	2 745 483	4 111 399	3 131 610	104,12
2.	Внебюджетные расходы, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль		руб.	347 719	385 309	1 311 302	3 099 117	759 303	197,06
3.	Необходимая прибыль		руб.	3 491	6 086	272 773	40 149	31 758	521,81
4.	Необходимая валовая выручка (НВВ) (п.1 + п.2 + п.3)	НВВ_{к,расч}	руб.	2 573 630	3 399 134	4 329 559	7 250 665	3 922 671	115,40
4.1.	Необходимая валовая выручка, обеспечивающая компенсацию экономически обоснованных расходов на обслуживание всех групп потребителей	НВВ_{к,расч}	руб.	2 573 630	3 399 134	4 329 559	4 966 451	3 530 255	103,86
4.2.	Экономически обоснованные расходы, подлежащие возмещению в НВВ, или экономически обоснованные расходы, подлежащие исключению из НВВ	ΔНВВ_к	руб.	-	-	-	2 284 214	392 416	
5.	Рентабельность (п. 3 / п. 4 x 100%)		%	0,1%	0,2%	6,3%	0,6%	0,8%	
									240 211,00



Таблица 2.4

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Предложение организации на 2016 год	Решение департамента на 2016 год	факт 2015 года	Предложение организации на 2017 год	Решение департамента на 2017 год	ИПЦ в среднем за год	элекро индексы
1.	Материальные расходы	руб.	122 901,00	40 821,00	48 765,00	70 574,00	50 233,00	1,154	1,050
	из них:		X	X	X	X	X		
1.1.	Материалы	руб.	39 634,50	15 597,00	22 599,00	26 940,00	20 892,00	1,074	1,080
1.2.	Электро, тепло- и водоснабжение	руб.		0,00		0,00	0,00	1,047	1,070
1.3.	Топливо и горюче-смазочные материалы	руб.	83 266,50	25 224,00	26 166,00	43 634,00	29 341,00		
2.	Амортизационные отчисления	руб.	574 843,50	523 116,00	514 005,00	574 929,00	513 670,00		2 ипц от факта 2015 года- голова
3.	Расходы на оплату труда	руб.	2 999 690,10	2 123 743,00	1 814 505,00	2 799 772,00	2 227 805,00		
3.1.	Оплата труда	руб.	2 303 909,20	1 631 139,00	1 462 176,00	2 177 548,00	1 711 064,00		
3.2.*	Отчисления на страховые взносы	руб.	695 780,90	492 604,00	352 329,00	622 224,00	516 741,00		
4.	Прочие расходы	руб.	2 862 623,68	320 059,89	368 207,00	666 124,00	339 902,00		3 АИИС
4.1.	Ремонт основных средств	руб.	0,00	0,00	514,00	642,00	576,00		
4.2.	Оплата работ и услуг сторонних организаций	руб.	72 742,70	26 031,80	57 582,00	109 003,00	39 934,00		
	из них:		X	X	X	X	X		
4.2.1.	- услуги связи	руб.	71 766,90	25 056,00	49 155,00	57 801,00	31 673,00		в доле от факта 2015
4.2.2.	- услуги введомственной охраны и коммунального хозяйства	руб.	975,80	975,80	1 071,00	2 191,00	1 022,00		
4.2.3.	- юридические и информационные услуги	руб.	0,00	0,00	5 405,00	46 075,00	4 303,00		2 ипц от факта 2015 года- голова
4.2.4.	- аудиторские и консультационные услуги	руб.	0,00	0,00	1 951,00	2 936,00	2 936,00		ипц
4.3.*	Расходы на командировки и представительские расходы, включая оформление виз и оплату	руб.	10 379,70	6 381,00	4 730,00	11 684,00	6 681,00		
4.4.*	Арендная плата	руб.	341 633,70	140 353,00	171 854,00	207 356,00	182 703,00		с учетом доли уточненной и ипц от 2015 года договора

Доля 3 точек на опте
на 2014 год
на 2015 год
на 2016 год
на 2017 год

0,148373871

ОАО "Оборонэнергосбыт" на 2017 год
Расчет необходимой валовой выручки ГП (Ярославская область) на 2017 год

4.5.*	Расходы на подготовку кадров	руб.	394,90	144,00	295,00	446,00	151,00	104,86	1 ИИП К ДТ
4.6.*	Расходы на обеспечение безопасных условий и охраны труда	руб.	10 971,80	4 638,00	4 970,00	7 260,00	5 573,00	120,16	мелкометр аптечка и оценка условий труда 2 ипш к факту
4.7.	Расходы на страхование, имущества ОСАГО	руб.	21 982,30	1 575,29	4 288,00	11 374,00	1 805,00	114,58	осаго
4.8.*	Расходы на обеспечение соблюдения стандартов по качеству обслуживания потребителей (покупателей)	руб.	122 957,10	60 266,00	20 352,00	60 135,00	59 954,00	99,48	
	из них:		x	x	x	x	x	x	x
	- ведение баз данных потребителей, а также иные расходы, связанные с выполнением требований законодательства Российской Федерации о защите персональных данных								
4.8.1.	Расходы на обеспечение различных способов внесения платы, в том числе без оплаты комиссии потребителем	руб.	57 386,60	50 868,00	0,00	35 276,00	35 276,00	69,35	расчет пип
4.9*	Расходы, связанные с выполнением иных обязательных требований в соответствии с законодательством Российской Федерации	руб.	61 264,70	59 912,80	12 503,00	58 676,00	1 913,00	3,19	
	в том числе:		x	x	x	x	x	x	x
4.9.1.	Налоги и сборы	руб.	61 264,70	59 912,80	12 503,00	58 676,00	1 913,00	3,19	
4.9.1.1.	- земельный налог	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.9.1.2.	- налог на имущество организаций	руб.	58 098,80	58 098,80	10 257,00	56 005,00	0,00	0,00	1,6% ипш 2017 отсутствует кроме введенных после 01.01.2013
4.9.1.3.	- транспортный налог	руб.	2 971,80	1 804,00	2 222,00	2 643,00	1 889,00	104,71	
4.9.1.4.	- прочие налоги и сборы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль организации	руб.	194,10	10,00	24,00	28,00	24,00	240,00	
4.10.	Прочие прочие расходы	руб.	2 220 296,78	20 758,00	91 119,00	199 548,00	40 612,00	195,65	
4.10.1.	Расходы на добровольное личное страхование	руб.	44 745,20	0,00	20 643,00	24 904,00	0,00	0,00	
4.10.2.	Расходы на создание и функционирование филиалов и представительств	руб.	2 112 502,10	6 614,00	17 354,00	26 749,00	0,00	0,00	головной офис
4.10.3.	Расходы по ремонту и эксплуатации автотранспорта	руб.	55 120,50	10 541,00	33 808,00	40 994,00	18 955,00	179,82	1 машина в долях
4.10.4.	Проездные билеты и проезд по платным дорогам	руб.	0,00	0,00	5 846,00	6 954,00	6 555,00		
4.10.5.	Расходы по ремонту и эксплуатации приборов учета и АИИС КУЭ	руб.	0,00	0,00	29,00	83 695,00	33,00		
4.10.6.	Расходы по ремонту и эксплуатации офисных помещений	руб.	2 187,30	1 122,00	6 067,00	7 268,00	6 803,00	606,33	
4.10.7.	Расходы на содержание и обслуживание офисной техники	руб.	5 741,68	2 481,00	7 372,00	8 984,00	8 266,00	333,17	
5.	Итого расходы, связанные с реализацией (п. 1 + п. 2 + п. 3 + п.	руб.	6 560 058,28	3 007 739,89	2 745 482,00	4 111 399,00	3 131 610,00	104,12	

Таблица 2.5.

ОАО "Оборонэнергосбыт" на 2017 год

Всереализационные расходы, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль

N п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2016 год		Решение департамента на 2016 год	факт 2015 года	2017 год		Решение департамента на 2017 год	Динамика %	Экономическое обоснование
			Предложение организации на 2016 год	Решение департамента на 2016 год			Предложение организации на 2017 год	Решение департамента на 2017 год			
1			7	8			9				
1.	Проценты по долговым обязательствам	руб.	0,00	0,00	0,00	422 747,00	0,00	0,00			91 счет это проценты за нарушение договорных и договорных обязательств с МРСК в ЯСК
2.	Убытки прошлых лет	руб.	0,00	0,00	0,00	50 338,00	392 416,00				убыток от фактического неоплат + выпад по договорности
3.	Проценты по обслуживанию кредитов	руб.	63 223,98	63 223,98	63 223,98	0,00	305 615,00	0,00			по факту 2013 года -0, расчета кассовых разрывов не представлено, факт в Головном офисе
	из них:		X	X	X	X	X	X	X	X	
3.1.	- обслуживание кредитов, необходимых для поддержания достаточного размера оборотного капитала при пророчке платежей со стороны потребителей (покупателей)	руб.	63 223,98	63 223,98	63 223,98	0,00	305 615,00				за 2015 год по отчетности нет % за кредит, нет % за 1 полугодие 2016 года
3.2.	- обслуживание заемных средств, необходимых для организации принятия гарантирующим поставщиком на обслуживание потребителей (покупателей) с применением особого порядка и совершением иных действий, подлежащих исполнению в соответствии с Основными положениями	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.3.	- обслуживание кредитов, привлекаемых для целей обеспечения стандартов качества обслуживания	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.	Расходы гарантирующего поставщика, связанные с организацией принятия им на обслуживание потребителей (покупателей) с применением особого порядка и совершением иных действий, подлежащих исполнению в соответствии с Основными положениями	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.	Резерв по сомнительным долгам	руб.	322 084,53	322 084,53	322 084,53	715 806,00	366 737,00	363 840,00	112,96		По состоянию за 2014 год сумма неиспользованного резерва 6057054,17 на сумму ввозе образованной дебиторской задолженности по данным организации, в 2013 году резерв не начислялся, принято ппм ограничение 396,8 т.р
6.	Другие внебюджетные расходы (услуги банка)*	руб.	41 112,63	0,00	0,00	122 411,00	142 551,00	3 047,00			362 с/че дебиторки, списе ос услуги банков
7.	ИТОГО внебюджетных расходов (п.п. 1 + п. 2 + п. 3 + п. 4 + п. 5 + п. 6)	руб.	426 421,14	385 308,51	385 308,51	1 311 302,00	814 903,00	759 303,00	197,06		

Таблица 2.8

ОАО "Оборонэнергосбыт" на 2017 год

Расчет необходимой прибыли

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Предложение организации на 2016 год	Решение департамента на 2016 год	факт 2015 года	Предложение организации на 2017 год	Решение департамента на 2017 год	Динамика %	Обоснование решения департамента на 2016 год
1	2	3	7	8				9	10
1.	Налоги и платежи за счет прибыли	руб.	2 499,50	1 217,21	0,00	8 030,00	6 352,00	521,85	
1.1.	из них:		X	X	X	X	X	X	
1.1.1.	- налог на прибыль	руб.	2 499,50	1 217,21	0,00	8 030,00	6 352,00	521,85	
1.2.	- прочие налоги и иные обязательные платежи и сборы	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	Прибыль на нужды организации	руб.	9 998,01	4 868,85	272 772,00	32 119,00	25 406,00	521,81	
2.1.	Расходы на развитие производства	руб.	0,00	0,00	206 865,00	0,00	0,00		
	из них:		X	X	X	X	X	X	
2.1.1.	- капитальные вложения	руб.	0,00	0,00	206 865,00	0,00	0,00		
2.2.	Расходы на социальные нужды	руб.	9 998,01	4 868,85	22 657,00	27 931,00	25 406,00	521,81	премии к праздничным датам
2.3.	Прибыль на прочие цели	руб.	0,00	0,00	43 250,00	4 188,00	0,00		
3.	Необходимая балансовая прибыль (п. 1 + п. 2)	руб.	12 497,51	6 086,07	272 772,00	40 149,00	31 758,00	521,81	
	индекс к 2015 году по 2 точке	%							

4 868,85

ОАО "Оборонэнергообсл" на 2017 год

Расчет экономически обоснованного размера сбытовой надбавки гарантирующего поставщика для группы население

N п/п	Наименование показателя	Обозначение в Методических указаниях	Единица измерения	Решение департамента 3 точки на оптовом рынке на 2015 год	Решение департамента на 2016 год	факт 2015	Предложение организации на 2017 год	Решение департамента на 2017 год	Динамика %
1	2	3	4	4	7				8
1.	Расходы на реализацию электроэнергии населению, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль. Внебюджетные расходы, относимые на услуги гарантирующего поставщика населению, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль.		руб.	167 034,91	188 427,00	285 497,00	524 488,00	206 504,00	109,59
2.	Услуги гарантирующего поставщика населению, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль.		руб.	14 723,00	15 124,00	119 722,00	233 966,00	31 613,00	209,03
3.	Необходимая прибыль		руб.	697,95	1 143,00	24 904,00	3 666,00	2 094,00	183,20
4.	Необходимая валовая выручка по сбытовой надбавке для населения (НВВ) (п.1 + п.2 + п.3)	НВВ_{вал}	руб.	182 455,86	204 694,00	430 123,00	762 120,00	240 211,00	117,35
4.1.	Необходимая валовая выручка, обеспечивающая компенсацию экономически обоснованных расходов на обслуживание населения	НВВ_{вал}	руб.	182 455,86	204 694,00	430 123,00	599 667,00	240 211,00	117,35
4.2.	Экономически обоснованные расходы, подлежащие возмещению в НВВ, или экономически обоснованные расходы, подлежащие исключению из НВВ	ΔНВВ_{вал}	руб.	0,00	0,00	0,00	162 453,00	0,00	
5.	Рентабельность (п. 3 / п. 4 x 100%)		%	0,38%	0,56%	5,79%	0,48%	0,87%	
6.	Объем электрической энергии, поставляемой населению		кВтч	1 026 600	946 700		971 797	971 600	102,63
6.1.	- в первом полугодии	Э_{эл}	кВтч	545 200	502 600		516 024	516 000	102,67
6.2.	- во втором полугодии	Э_{эл}	кВтч	481 400	444 100		455 773	455 600	102,59
7.	Максимальная сбытовая надбавка для населения	С_н	руб./кВтч						
8.	Величина сбытовой надбавки для населения:		руб./кВтч	X	X		X		
8.1.	- в первом полугодии	С_н	руб./кВтч	0,17729	0,17822		0,25922	0,25922	
8.2.	- во втором полугодии	С_н	руб./кВтч	0,17822	0,25922		1,37866	0,23366	90,14

Таблица 2.1

Расчет необходимой валовой выручки гарантирующего поставщика ООО "РУСЭНЕРГОСБЫТ" (Ярославская область) на 2017 год

N п/п	Наименование показателя	Обозначение в Методических указаниях	Единица измерения	Решение департамента на 2015 год	Решение департамента на 2016 год	Предложение организации на 2017 год	Решение департамента на 2017 год	Динамика, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Расходы на реализацию, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль		руб.	21 283 100	18 201 789	49 202 794	26 648 786	146,41%
2.	Внебюджетные расходы, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль		руб.	8 089 996	15 839 496	45 025 699	229 133	1,45%
3.	Необходимая прибыль		руб.	0	205 856	9 422 850	215 531	104,70%
4.	Необходимая валовая выручка (НВВ) (п.1 + п.2 + п.3)	НВВ_н	руб.	29 373 096	34 247 141	103 651 343	27 093 450	79,11%
4.1.	Необходимая валовая выручка, обеспечивающая компенсацию экономически обоснованных расходов на обслуживание всех групп потребителей	НВВ_в	руб.	29 373 096	34 247 141	103 651 343	27 093 450	79,11%
4.2.	Экономически обоснованные расходы, подлежащие возмещению в НВВ, или экономически обоснованные расходы, подлежащие исключению из НВВ	НВВ_к	руб.	0	0	0	0	
5.	Рентабельность (п. 3 / п. 4 x 100%)		%	0,0%	0,6%	9,1%	0,8%	

0,0008

0,0296

Доля затрат ГП в организации и доля Ярославской области, Ярославля	на 2016 год	на 2017 год	период
доля ГО в ГП по учетной политике	0,8	0,8	на 2014 год
Доля ЯО	0,037	0,037	на 2015 год
доля Ярославля в северном филиале	0,362	0,361	на 2016 год
Доля населения	0,010		на 2017 год

Расчет необходимой валовой выручки гарантирующего поставщика ООО "РУСЭНЕРГОСБЫТ" (Ярославская область) на 2017 год

N п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Предложение организации на 2016 год	Решение департамента на 2016 год	Предложение организации на 2017 год	Решение департамента на 2017 год	Динамика, %	Обоснование решения департамента
1	2	3	4	5	9	10	13	14
1.	Материальные расходы	руб.	0	0	0	0		
	из них:	х	х	х	х	х	х	х
1.1.	Материалы	руб.	0	0	0	0		
1.2.	Электро, тепло- и водоснабжение	руб.	0	0	0	0		
1.3.	Топливо и горюче-смазочные материалы	руб.	0	0	0	0		
2.	Амортизационные отчисления	руб.	576 818	393 371	457 207	402 707	102,37%	на основании оборотно-сальдовых ведомостей ООО "РУСЭНЕРГОСБЫТ" по сч.01.01.02.01.04.01.05.01 за 2014 год; Северного филиала ООО "РУСЭНЕРГОСБЫТ" по сч.01.01.02.01 за 2014 год
3.	Расходы на оплату труда	руб.	32 042 737	11 679 377	37 524 635	17 955 480	153,74%	Заработная плата головного офиса определена уровне ТБР 2015 с ИПЦ 2015 - 1,07
3.1.	Оплата труда	руб.	24 610 397	8 970 336	29 206 892	13 790 691	153,74%	
3.2.*	Отчисления на страховые взносы **	руб.	7 432 340	2 709 041	8 317 743	4 164 789	153,74%	30,2% от фонда заработной платы, в том числе ЕСН-30,0%, страховое тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве-0,2% согласно нормативным документам
4.	Прочие расходы	руб.	16 748 481	6 129 041	11 220 952	8 290 599	135,27%	
4.1.	Ремонт основных средств	руб.	0	0	0	0		
4.2.	Оплата работ и услуг сторонних организаций	руб.	12 624 862	2 224 647	6 172 822	4 060 568	182,53%	
	из них:	х	х	х	х	х	х	х
4.2.1.	- услуги связи	руб.	494 307	407 058	653 640	568 552	139,67%	По данным бухгалтерского учета за 2014 по головному офису и северному филиалу по сч.26 с учетом ИПЦ 2015, ИПЦ 2016 почтовые услуги + межгород связь (без)
4.2.2.	- услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства	руб.	284 893	278 658	346 546	278 179	99,83%	По договору возмездного оказания услуг №003 от 24.01.08 на основании фактических данных за 2014 год с учетом, договору №02/09 от 30.09.09 (факт 2014 и 2 ИПЦ)
4.2.3.	- юридические и информационные услуги	руб.	9 665 246	1 338 798	3 021 844	3 021 844	225,71%	юрид услуги+компьютер информ системы+ затраты PR и 2 ИПЦ, - затраты PR-нет расширения, снижение из-за юридических услуг- факт 2014- 5,66 % от факта 2013
4.2.4.	- аудиторские и консультационные услуги	руб.	2 180 416	200 133	2 150 792	191 993	95,93%	на основании договоров № 488-08-а от 05.08.2014 аудит пропорционально трудоемкости, и договора № ЕСН-2014-00168 от 16.08.14 на аудит отчетности мфсо

4.3.*	Расходы на командировки и представительские расходы, включая оформление виз и уплату сборов	руб.	738 875	645 463	690 303	625 517	96,91%	от факта 2014 года с 2 индексами
4.4.*	Арендная плата	руб.	2 022 460	1 830 287	2 254 078	2 062 491	112,69%	По данным бухгалтерского учета за 2015 1 полугодие по головному офису и северному филиалу по сч.26 с ИПЦ 2016
4.5.*	Расходы на подготовку кадров	руб.	64 536	63 146	97 489	93 500	148,07%	Приняты на основании представленных договоров (по факту 2014 года) с учетом ИПЦ 2015 и ИПЦ 2016
4.6.*	Расходы на обеспечение безопасных условий и охраны труда	руб.	22 451	21 972	85 852	82 577	375,83%	Принято с учетом факта 2014 года с 2 ИПЦ
4.7.	Расходы на страхование, имущества, прочие расходы	руб.	0	0				
4.8.*	Расходы на обеспечение соблюдения стандартов по качеству обслуживания потребителей (покупателей) из них:	руб.	342 773	242 544	300 809	260 599	107,44%	
4.8.1.	- ведение баз данных потребителей, а также иные расходы, связанные с выполнением требований законодательства Российской Федерации о защите персональных данных	руб.	148 931	87 080	99 577	57 010	65,47%	по расчету с учетом представленных договоров
4.8.2.	- обеспечение различных способов внесения платы, в том числе без оплаты комиссии потребителем	руб.	193 842	155 464	201 232	203 589	130,96%	техподдержка сайта и система защиты персон данных, комиссионные сборы факт 2014 года в доле 120648,72 и 2 индекса роста электроэнергии, т.к. увелич темпом роста энергии, в предложении организации они в прочих услугах-
4.9*	Расходы, связанные с выполнением иных обязательных требований в соответствии с законодательством Российской Федерации	руб.	65 506	44 450	13 935	13 935	31,35%	
4.9.1.	в том числе:	руб.						
4.9.1.1.	- земельный налог	руб.	65 506	44 450	13 935	13 935	31,35%	по расчету по справке бух по 2013 году
4.9.1.2.	- налог на имущество организаций	руб.	65 506	44 450	13 935	13 935	31,35%	по уточн предлож организации, факт 2014 года - 46,97 т.р., ождид 2015-40,75 т.р.
4.9.1.3.	- транспортный налог	руб.	0	0	0	0		
4.9.1.4.	- прочие налоги и сборы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль организации	руб.	0	0	0	0		
4.10.	Прочие прочие расходы	руб.	867 018	1 056 532	1 605 664	1 091 412	103,30%	По расчету с учетом долей от факта 2016 года с учетом укола 2 позиций- затрат на PR и комиссионные сборы из состава затрат и ИПЦ 2017 года
5.	Итого расходы, связанные с реализацией (п. 1 + п. 2 + п. 3 + п. 4)	руб.	49 368 036	18 201 789	49 202 794	26 648 786	146,41%	

ООО "РУСЭНЕРГОСБЫТ" на 2017 год

Внебюджетные расходы, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Предложение организации на 2016 год	Решение департамента на 2016 год	Предложение организации на 2017 год	Решение департамента на 2017 год	Динамика, %	Экономическое обоснование
1	2	3	5	6	7	8	9	10
1.	Проценты по долговым обязательствам	руб.						
2.	Убытки прошлых лет	руб.						
3.	Проценты по обслуживанию кредитов	руб.	15 591 165,00	15 591 165,00	20 413 271,00	0,00	0,00%	
	из них:		X	X	X	X	X	X
3.1.	- обслуживание кредитов, необходимых для поддержания достаточного размера оборотного капитала при просрочке платежей со стороны потребителей (покупателей)	руб.	15 591 165,00	15 591 165,00	20 413 271,00	0,00	0,00%	
3.2.	- обслуживание заемных средств, необходимых для организации принятия гарантирующим поставщиком на обслуживание потребителей (покупателей) с применением особого порядка и совершением иных действий, подлежащих исполнению в соответствии с Основными положениями	руб.						
3.3.	- обслуживание кредитов, привлекаемых для целей обеспечения стандартов качества обслуживания	руб.						
4.	Расходы гарантирующего поставщика, связанные с организацией принятия им на обслуживание потребителей (покупателей) с применением особого порядка и совершением иных действий, подлежащих исполнению в соответствии с Основными положениями	руб.	22 909 467,00	128 880,00	24 495 925,00	114 916,00	89,17%	доначисление до фактич резерва 525025
5.	Резерв по сомнительным долгам	руб.	154 386,00	119 451,00	116 503,00	114 217,00	95,62%	На основании расчета с ипц 2017 года к октяб 2016
6.	Другие внебюджетные расходы (услуги банка)*	руб.						
7.	ИТОГО внебюджетных расходов (п. 1 + п. 2 + п. 3 + п. 4 + п. 5 + п. 6)	руб.	38 655 018,00	15 839 496,00	45 025 699,00	229 133,00	1,45%	

ООО "РУСЭНЕРГОСБЫТ" на 2017 год

Таблица 2.8

Расчет необходимой прибыли

N п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Предложение организации на 2016 год	Решение департамента на 2016 год	Предложение организации на 2017 год	Решение департамента на 2017 год	Динамика, %	Экономическое обоснование
1	2	3	6	7	8	9	10	11
1.	Налоги и платежи за счет прибыли	руб.	1 760 461	41 171	1 884 570	43 106	104,70%	
	из них:		X	X	X	X	X	X
1.1.	- налог на прибыль	руб.	1 760 461	41 171	1 884 570	43 106	104,70%	нет экономического обоснования фактической прибыли, в том числе по Ярославской области
1.2.	- прочие налоги и иные обязательные платежи и сборы	руб.	-	-	-	-	-	
2.	Прибыль на нужды организации	руб.	7 041 844	164 685	7 538 280	172 425	104,70%	нет экономического обоснования фактической прибыли, в том числе по Ярославской области
2.1.	Расходы на развитие производства	руб.	-	-	-	-	-	
	из них:		X	X	X	X	X	X
2.1.1.	- капитальные вложения	руб.	-	-	-	-	-	
2.2.	Расходы на социальные нужды	руб.	2 112 553	46 285	2 261 484	48 460	104,70%	мат.помощь
2.3.	Прибыль на прочие цели	руб.	4 929 291	118 400	5 276 796	123 965	104,70%	НП Совет ГП -обязательное членство
3.	Необходимая балансовая прибыль (п. 1 + п. 2)	руб.	8 802 305	205 856	9 422 850	215 531	104,70%	

ООО "РУСЭНЕРГОСБЫТ" на 2017 год
 Расчет экономически обоснованного размера сбытовой надбавки гарантирующего поставщика для группы населения

N п/п	Наименование показателя	Обозначение в Методических указаниях	Единица измерения	Решение департамента на 2015 год	Предложение организации на 2016 год	Решение департамента на 2016 год	Предложение организации на 2017 год	Решение департамента на 2017 год	Динамика, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Расходы на реализацию электроэнергии населению, относимые на услуги гарантирующего поставщика, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль		руб.	194 119	354 745	178 026,0	485 392,0	261 610	146,95%
2.	Внебюджетные расходы, относимые на услуги гарантирующего поставщика населению, уменьшающие налогооблагаемую базу налога на прибыль		руб.	71 011	254 689	104 956,0	326 002,0	2 261	2,15%
3.	Необходимая прибыль		руб.	0	69713,75	2014	81139	2126	105,56%
4.	Необходимая валовая выручка по сбытовой надбавке для населения (НВВ) (п.1 + п.2 + п.3)		руб.	265 130	679 148	284 996	892 533	265 997	93,33%
4.1.	Необходимая валовая выручка, обеспечивающая компенсацию экономически обоснованных расходов на обслуживание населения		руб.	265 130	679 148	284 996	892 533	265 997	93,33%
4.2.	Экономически обоснованные расходы, подлежащие возмещению в НВВ, или экономически обоснованные расходы, подлежащие исключению из НВВ		руб.						
5.	Рентабельность (п. 3 / п. 4 x 100%)		%	0,0%	10,3%	0,7%	9,1%	0,8%	
6.	Объем электрической энергии, поставляемой населению		кВтч	4 633 200,00	5 098 837,00	5 098 900,00	5 098 837,00	5 098 900,00	
6.1.	- в первом полугодии		кВтч		2538798	2538800	2538798	2538800	
6.2.	- во втором полугодии		кВтч		2560039	2560100	2560039	2560100	
7.	Максимальная сбытовая надбавка для населения		руб./кВтч						
8.	Величина сбытовой надбавки для населения:		руб./кВтч						
8.1.	- в первом полугодии		руб./кВтч		0,05132	0,05132	0,06043	0,06043	
8.2.	- во втором полугодии		руб./кВтч			0,06043	0,28871	0,04397	0,727704438

**Письма организаций, мнения участников
(заседание правления № 35 от 26.12.2016)**

И.о. директора
департамента энергетики и
регулирующего тарифов
Ярославской области

Н.Н. Курпан

Уважаемая Наталья Николаевна!

Направляю Вам позицию Ассоциации «НП Совет рынка» по вопросам, включенным в повестку заседания Правления Департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 15 декабря 2016 года.

1. По вопросу «Об установлении сбытовых надбавок гарантирующим поставщикам электрической энергии на территории Ярославской области на 2017 год (ПАО «ТНС энерго Ярославль», ОАО «Оборонэнерго», ООО «Русэнерго»)), голосую «против» в связи с не предоставлением экспертных заключений и расчета сбытовых надбавок, в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков и размера доходности продаж гарантирующих поставщиков, утвержденными Приказом ФСТ России от 30.12.2012 № 703-э».

2. По вопросу об установлении (корректировке) необходимой валовой выручки сетевых организаций (без учета оплаты потерь) на 2017 год, в т.ч.:

- МУП «Горэлектросеть» города Тутаева;
- ОАО ЖКХ «Заволжье»;
- ООО «Энергокомпания»;
- МУП «Энергоресурс» (Некрасовский);
- АО «Оборонэнерго»;
- ОАО «Электросети-ЯГК»;
- ООО «ТЭС»;
- АО «Ресурс»;
- ООО «Ярославская электросетевая компания»;
- МУП «Рыбинская городская электросеть»;
- ОАО «Ярославская электросетевая компания»;
- ООО «ЭнергоСистемныеРешения»;
- ООО «Регионэлектросеть»;
- ОАО «Спецторг Плюс»;
- Филиал ОАО «РЖД» Трансэнерго северная дирекция по энергообеспечению;
- ОАО «Ярославский судостроительный завод»;
- ООО «Энергоресурс» г. Ярославль;
- ООО «Энергия» г. Рыбинск;
- ООО «Техпромэксперт-Ярославль»;
- ООО «Электросеть»;
- ООО «БизнесПродуктГрупп»;

- ООО «Северэнерго»,

голосую «против» в связи с не предоставлением проекта протокола, пояснительных записок и информации об экономической оценке включенных в состав необходимой валовой выручки расходов по статьям затрат, а также анализа фактических данных за прошедшие периоды регулирования.

3. По вопросу об установлении долгосрочных параметров регулирования сетевых организаций, согласно перечню сетевых организаций, указанному в пункте 2 настоящего письма, голосую «против» в связи с не предоставлением проектов приказов и обосновывающих материалов.

В случае внесения дополнительных вопросов, не предусмотренных настоящим письмом, голосую «против» принятия каких-либо решений.

С уважением,

**Представитель Ассоциации «НП Совет рынка»
в Департаменте энергетики и регулирования
тарифов Ярославской области**



Н.П. Рощенко

14.12.2016г.