Приложение 2
к приказу
Федеральной службы по тарифам
от 24 октября 2014 г. N 1831-э

Форма раскрытия информации о структуре и объемах затрат на производство электрической энергии организациями, регулирование деятельности которых осуществляется методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки

Наименование организации: ПАО "Колымаэнерго"

ИНН: 4908000718

КПП: 490901001

Долгосрочный период регулирования: 2023-2027 гг.

N п/п	Показатель	Ед. изм.	2024 год		Примечание <***>
			план <*>	факт <**>	
I	Структура затрат	X	X	X	X
1	**Необходимая валовая выручка на содержание**	**тыс. руб.**	**3 024 797,07**	**7 025 277,23**	
1.1.	**Подконтрольные расходы, всего**	**тыс. руб.**	**1 535 350,10**	**2 807 858,38**	
1.1.1.	Материальные расходы, всего	тыс. руб.	393 142,61	345 997,29	
1.1.1.1	в том числе на сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс. руб.	54 008,79	64 363,79	Рост за счет увеличения списания запасов и материалов.
1.1.1.2	на ремонт	тыс. руб.	16 451,71	7 973,74	Изменения ФСБУ 26/2020 (Расходы на капитальные вложения). Давальческие материалы.
1.1.1.3	в том числе на работы и услуги производственного характера (в том числе услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств)	тыс. руб.	322 682,11	273 659,75	В основном снижение из-за частичного выполнение работ по уборке древесного плавника в период достройки АО Усть-Среднеканской ГЭС им. А.Ф. Дьякова и невыполнением работ по установке и снятию запани, защитная запань не передана в эксплуатацию ПАО Колымаэнерго".
1.1.1.3.1	*в том числе на ремонт*	*тыс. руб.*	114 062,02	*64 543,55*	Фактически работы осуществлялись согласно графику ремонта.
1.1.2.	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	1 001 104,92	1 055 571,69	
1.1.2.1	в том числе на ремонт	тыс. руб.		261 070,90	Регулятор затраты фонда оплаты труда и отчисления на ремонт отдельно не принимает.
1.1.3.	Расходы на оплату работ (услуг) непроизводственного характера	тыс. руб.	91 809,50	105 005,83	
1.1.4.	Расходы на служебные командировки	тыс. руб.	6 562,85	9 810,80	За счёт увеличения стоимости авиабилетов и услуг гостиницы, увеличения количества командировок по производственным вопросам
1.1.5.	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	4 354,19	2 834,00	Обучение проводилось дистанционно (планировалось с выездом в ЦРС) и выбор контрагентов, предлагающих более низкую стоимость обучения
1.1.7.	Иные расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, определяемые в соответствии с Налоговым кодексом РФ		18 600,29	70 923,19	Регулятором не принимаются затраты по ДМС, расходы на инновации, резервы на отпуска, НПО, больничные листы, которые по факту проходят.
1.1.8.	Расходы из прибыли в составе подконтрольных расходов	тыс. руб.	19 775,75	1 217 715,58	
1.1.8.1.	в т.ч. обесценение активов (начисление)			1 168 351,59	Убыток от обесценения НЗС и ОС ФСБУ 6/2020.
1.1.8.2.	в т.ч. прочие расходы из прибыли		19 775,75	49 363,99	Регулятором не принимаются затраты по столовой, выплаты молодым специалистам, выплаты мобилизованным работникам и членам их семей, оплата за лечение зубов работникам профессионального аварийно-спасательного формирования,расходы на благотворительность, культ-массовые, спортивные мероприятия, новогодние подарки.
1.2.	**Неподконтрольные расходы, включенные в НВВ, всего**	**тыс. руб.**	**1 663 209,01**	**4 195 799,47**	
1.2.1.	Оплата услуг АО "СО ЕЭС" по оперативно-диспетчерскому управлению	тыс. руб.	271 468,77	271 468,77	
1.2.2.	Расходы на оплату технологического присоединения к сетям смежной сетевой организации	тыс. руб.			

N п/п	Показатель	Ед. изм.	2024 год		Примечание <***>
			план <*>	факт <**>	
1.2.3.	Плата за аренду имущества	тыс. руб.	285 529,71	720,96	Перенос аренды права пользования активами по аренде движимого и недвижимого имущества, передаваемого в аренду для эксплуатации Усть-Среднеканской ГЭС в амортизацию, согласно ФСБУ25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
1.2.4.	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	298 823,95	294 327,37	
1.2.5.	расходы на возврат и обслуживание долгосрочных заемных средств, направляемых на финансирование капитальных вложений	тыс. руб.			
1.2.6.	амортизация	тыс. руб.	249 883,87	2 217 996,45	Фактические значения рассчитаны согласно ФСБУ25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», с учётом амортизации права пользования активами по аренде движимого и недвижимого имущества, передаваемого в аренду для эксплуатации Усть-Среднеканской ГЭС.
1.2.7.	прибыль на капитальные вложения	тыс. руб.	231 401,03	371 446,44	Источник финансирования инвестиционной программы по реализации части проектов (L_T-7036-105 «Реконструкция участка автодороги «Мост-берма плотины (отм. 354,00)» км 3+500 + км 4+000» в составе объекта «Землевозные и бетоновозные автодороги» филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.») капитальные вложения из прибыли (CAPEX), Невыполненный объем CAPEX в 2023 году использован в полном объеме в 2024 году.
1.2.8.	налог на прибыль	тыс. руб.	46 280,21	0,00	В связи с убытком не начислен текущий налог на прибыль.
1.2.9.	прочие налоги	тыс. руб.	260 827,48	249 261,42	
1.2.10.	Расходы сетевой организации, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включенные в плату за технологическое присоединение	тыс. руб.			
1.2.10.1	Справочно: "Количество льготных технологических присоединений"	ед.			
1.2.11.	Средства, подлежащие дополнительному учету по результатам вступивших в законную силу решений суда, решений ФСТ России, принятых по итогам рассмотрения разногласий или досудебного урегулирования споров, решения ФСТ России об отмене решения регулирующего органа, принятого им с превышением полномочий (предписания)	тыс. руб.			
1.2.12.	прочие неподконтрольные расходы (с расшифровкой)	тыс. руб.	18 994,00	790 578,05	
1.2.12.1.	*Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду*		57,40	*53,38*	
1.2.12.2.	*Расходы на обязательное страхование*		18 936,60	*23 567,77*	
1.2.12.3.	в т.ч. % по арендованному имуществу		*0,00*	*766 956,91*	*Проценты к уплате по арендованным обязательствам (ППА) по аренде движимого и недвижимого имущества, передаваемого в аренду для эксплуатации Усть-Среднеканской ГЭС, согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».*
1.3.	**недополученный по независящим причинам доход (+)/избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования (-)**	**тыс. руб.**	**-197 277,15**	**0,00**	
1.4.	**Расходы на приобретение энергетических ресурсов (в том числе топлива) и воды**	**тыс. руб.**	**23 515,10**	**21 619,37**	
II	Справочно: расходы на ремонт, всего (пункт 1.1.1.2 + пункт 1.1.2.1 + пункт 1.1.3.1)	тыс. руб.	130 513,73	333 588,19	Регулятор затраты фонда оплаты труда и отчисления на ремонт отдельно не принимает.
III	Необходимая валовая выручка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии	тыс. руб.			
1.1.	Справочно: Объем технологических потерь	МВт·ч			

N п/п	Показатель	Ед. изм.	2024 год		Примечание <***>
			план <*>	факт <**>	
1.2.	Справочно: Цена покупки электрической энергии сетевой организацией в целях компенсации технологического расхода электрической энергии	тыс. руб.			
IV	Натуральные (количественные) показатели, используемые при определении структуры и объемов затрат на оказание услуг по передаче электрической энергии сетевыми организациями	X	X	X	X
1	общее количество точек подключения на конец года	шт.			
2	Трансформаторная мощность подстанций, всего	МВа			
2.n	в том числе трансформаторная мощность подстанций на i уровне напряжения	МВа			
3	Количество условных единиц по линиям электропередач, всего	у.е.			
3.n	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на i уровне напряжения	у.е.			
4	Количество условных единиц по подстанциям, всего	у.е.			
4.n	в том числе количество условных единиц по подстанциям на i уровне напряжения	у.е.			
5	Длина линий электропередач, всего	км			
5.n	в том числе длина линий электропередач на i уровне напряжения	км			
6	Доля кабельных линий электропередач	%			
7	Ввод в эксплуатацию новых объектов электросетевого комплекса на конец года	тыс. руб.			
7.1.	в том числе за счет платы за технологическое присоединение	тыс. руб.			
8	норматив технологического расхода (потерь) электрической энергии, установленный Минэнерго России <*****>	%			X

<*> В случае определения плановых значений показателей органами исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов при установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии в столбце <план> указываются соответствующие значения. Плановые значения составляющих подконтрольных расходов раскрываются в отношении расходов, учтенных регулирующим органом на первый год долгосрочного периода регулирования.

<**> Информация о фактических затратах на оказание регулируемых услуг заполняется на основании данных раздельного учета расходов по регулируемым видам деятельности.

<***> При наличии отклонений фактических значений показателей от плановых значений более чем на 15 процентов в столбце <Примечание> указываются причины их возникновения.

<****> В соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 N 1178.

<*****> В соответствии с пунктом 4.2.14.8 Положения о Министерстве энергетики Российской Федерации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 28.05.2008 N 400.