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.	2025 год		Примечание <***>
			план <*>	факт <**>	
I	Структура затрат	X	X	X	X
1	Необходимая валовая выручка на содержание	тыс. руб.	**5 213 941,26**	**4 979 508,52**	
1.1.	Подконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	**1 608 156,40**	**1 943 052,86**	
1.1.1.	Материальные расходы, всего	тыс. руб.	**411 785,43**	**388 626,14**	
1.1.1.1	в том числе на сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс. руб.	56 569,88	76 177,57	Рост за счет увеличения списания запасов и материалов.
1.1.1.2	на ремонт	тыс. руб.	17 231,85	3 818,68	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.	337 983,70	308 629,89	
1.1.1.3.1	в том числе на ремонт	тыс. руб.	119 470,84	127 931,81	
1.1.2.	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	**1 048 577,32**	**1 153 257,65**	
1.1.2.1	в том числе на ремонт	тыс. руб.		290 268,05	Регулятор затраты фонда оплаты труда и отчисления на ремонт отдельно не принимает.
1.1.3.	Расходы на оплату работ (услуг) непроизводственного характера	тыс. руб.	**96 163,11**	**207 885,81**	Рост затрат обусловлен: 1. Увеличением затрат на охрану объектов ПАО «Колымаэнерго» за счет роста численности ФГУП «Охрана Росгвардии» в связи с увеличением постов охраны на Усть-Среднеканской ГЭС. 2. Увеличением затрат на услуги коммунального хозяйства, за счет роста тарифа на услуги ЖКХ 3. Увеличением затрат на информационные услуги, в связи с цифровой трансформацией ПАО «РусГидро» и переходом на отечественное ПО. Также ежегодно регулятором не принимаются фактически понесенные затраты на «Организацию и проведение закупочных процедур», «Услуги по перевозке грузов» и «Взносы в некоммерческие фонды и партнерства РАЭЛ».
1.1.4.	Расходы на служебные командировки	тыс. руб.	**6 874,06**	**11 260,33**	За счёт увеличения стоимости авиабилетов и услуг гостиницы, увеличения количества командировок по производственным вопросам
1.1.5.	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	**4 560,66**	**3 103,72**	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		**19 482,31**	**131 578,92**	Регулятором не принимаются затраты по ДМС, резервы на отпуска, НПО, больничные листы, которые по факту проходят.
1.1.8.	Расходы из прибыли в составе подконтрольных расходов	тыс. руб.	**20 713,51**	**47 340,31**	
1.1.8.1.	в т.ч. обесценение активов (начисление)			0,00	
1.1.8.2.	в т.ч. прочие расходы из прибыли		20 713,51	47 340,31	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.	**3 101 962,25**	**3 011 965,36**	
1.2.1.	Оплата услуг АО "СО ЕЭС" по оперативно-диспетчерскому управлению	тыс. руб.	275 974,32	287 213,96	
1.2.2.	Расходы на оплату технологического присоединения к сетям смежной сетевой организации	тыс. руб.			

N п/п	Показатель	Ед. изм.	2025 год		Примечание <***>
			план <*>	факт <**>	
1.2.3.	Плата за аренду имущества	тыс. руб.	1 968 283,39	2 336,04	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.	312 868,68	326 727,23	
1.2.5.	расходы на возврат и обслуживание долгосрочных заемных средств, направляемых на финансирование капитальных вложений	тыс. руб.			
1.2.6.	Амортизация	тыс. руб.	235 003,49	1 756 052,14	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.	0,00	0,00	
1.2.8.	налог на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	
1.2.9.	Прочие налоги	тыс. руб.	288 890,64	282 499,75	
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.	20 941,73	357 136,25	
1.2.12.1.	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду		191,12	249,18	Рост затрат обусловлен повышением ставок платы за негативное воздействие на окружающую среду, а также дополнительными коэффициентами к ставкам платы за негативное воздействие на окружающую среду, установленными Правительством РФ в 2025 году,
1.2.12.2.	Расходы на обязательное страхование		20 750,61	24 860,13	Рост страхования имущества. Также регулятором не принимаются затраты по страхованию от несчастных случаев.
1.2.12.3.	в т.ч. % по арендованному имуществу		0,00	332 026,93	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.	Недополученные ("+") или излишне полученные ("-") доходы производителя электрической энергии (мощности) (в отношении объекта по производству электрической энергии (мощности) В том числе Исключено/Возмещено по п.7, 27 Основ ценообразования ПП №1178	тыс. руб.	**479 190,41**	**0,00**	1.Возмещение недополученных доходов по итогам 2023г.-117 447,06 тыс.руб. 2.Возмещение 1/5 части дополнительных расходов по аренде УСГЭС 2024г., согласно решению ФАС России по итогам рассмотрения разногласий.-361 743,356 тыс.руб.
1.4.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов (в том числе топлива) и воды	тыс. руб.	**24 632,19**	**24 490,28**	
II	Справочно: расходы на ремонт, всего (пункт 1.1.1.2 + пункт 1.1.2.1 + пункт 1.1.3.1)	тыс. руб.	136 702,69	422 018,54	Регулятор затраты фонда оплаты труда и отчисления на ремонт отдельно не принимает.