

Форма раскрытия информации о структуре и объемах затрат на оказание услуг по передаче электрической энергии сетевыми организациями, регулирование деятельности которых осуществляется методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки

Наименование организации: филиал ПАО "Россети Юг" - "Астраханьэнерго"
Долгосрочный период регулирования: 2023 - 2027 гг.

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	2025		Примечание **
			план	факт	
I	Структура затрат	х	х	х	х
1	Необходимая валовая выручка на содержание	тыс. руб.	5 825 476,01	5 580 758,11	Основной причиной недобора выручки является снижение полезного отпуска
1.1	Подконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	2 503 675,25	2 287 963,22	
1.1.1	Материальные расходы, всего	тыс. руб.	348 578,21	388 131,68	
1.1.1.1	в том числе на сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс. руб.	308 649,58	339 235,53	В ТБР не в полном объеме учтены экономически обоснованные расходы. Кроме того, фактические затраты учитывают результаты проведения торгово-закупочных процедур
1.1.1.2	на ремонт	тыс. руб.	176 809,76	170 216,34	
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.	39 928,63	48 896,15	По факту выполнения производственной программы исходя из фактического состояния оборудования с учетом проведения торгово-закупочных процедур
1.1.1.3.1	в том числе на ремонт	тыс. руб.	30 373,87	41 226,26	
1.1.2	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	1 884 156,66	1 406 147,26	
1.1.2.1	в том числе на ремонт	тыс. руб.	205 783,49	171 429,63	Экономия расходов в основном связана с текучестью кадров.
1.1.3	Прочие подконтрольные расходы (с расшивкой)	тыс. руб.	270 940,37	493 684,28	
1.1.3.1	в том числе прибыль на социальное развитие (включая социальные выплаты)	тыс. руб.	36 606,71	80 542,60	При тарифном регулировании учтены не в полном объеме расходы на материальную помощь всем видам работников и на выплаты социального характера пенсионерам и сторонним лицам, предусмотренные Коллективным договором.
1.1.3.2	в том числе транспортные услуги	тыс. руб.	652,96	885,01	Превышение связано с увеличением стоимости паромной переправы, а также за счет внеплановых поездок в целях предотвращения технологических нарушений.
1.1.3.3	в том числе прочие расходы (с расшивкой)***	тыс. руб.	233 680,70	412 256,67	
1.2	Неподконтрольные расходы, включенные в НВВ, всего	тыс. руб.	2 994 268,17	4 677 633,76	
1.2.1	Оплата услуг ЕНЭС	тыс. руб.	785 288,47	782 597,24	
1.2.2	Расходы на оплату технологического присоединения к сетям смежной сетевой организации	тыс. руб.	х	х	х
1.2.3	Плата за аренду имущества	тыс. руб.	32 366,51	10 193,21	Факт отражен в соответствии с данными бухгалтерского учета. Снижение расходов на аренду преимущественно за счет применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 01.01.2022. В соответствии с письмом ФАС России от 05.08.2022 № МШ/74227/22 расходы на аренду помещений, транспорта и земельных участков определяются на основе заключенных договоров в результате конкурсных процедур (без учета ФСБУ 25/2018). Фактические расходы по договорам аренды имущества за 2025 год составили 26 798,19 тыс. руб.
1.2.4	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	572 783,63	429 405,95	
1.2.5	расходы на возврат и обслуживание долгосрочных заемных средств, направляемых на финансирование капитальных вложений	тыс. руб.	х	х	х
1.2.6	амортизация	тыс. руб.	713 897,38	577 761,48	В ТБР 2025 величина амортизации определена на основании требований Основ ценообразования и с учетом фактических данных по ОС за 8 мес. 2024 года. По факту затраты на амортизацию Основных средств и НМА составляют 563 697,50 тыс. руб.с учетом реализации инвестиционной программы в течение 2025 года и изменения сроков СПИ согласно п. 37 ФСБУ 6/2020. Факт отражен в соответствии с данными бухгалтерского учета. Согласно новым стандартам ФСБУ 6/2020, 26/2020, 27/2021 в бухгалтерском учете в составе расходов на амортизацию отражены затраты по долгосрочным договорам аренды. Сумма амортизации ППА за 2025 год составила 14 063,98 тыс. руб.
1.2.7	прибыль на капитальные вложения	тыс. руб.	х	х	
1.2.8	налог на прибыль	тыс. руб.	42 351,05	22 459,22	Текущий налог на прибыль в соответствии с управленческим учетом и налоговой декларацией, отнесенный на филиал "Астраханьэнерго" и, в соответствии с п.20 Основ ценообразования, включает величину налога на прибыль, относимую к деятельности по оказанию услуг по передаче электрической энергии и осуществлению технологического присоединения к электрическим сетям.
1.2.9	прочие налоги	тыс. руб.	29 705,42	24 594,87	Отклонение связано со снижением расходов по налогу на имущество в связи с изменениями в НК РФ в части применения льготы по недвижимому имуществу.
1.2.10	Расходы сетевой организации, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включенные в плату за технологическое присоединение	тыс. руб.	0,00	386 280,48	По факту выдающиеся доходы филиала «Астраханьэнерго» за 2025 год составили 386 280,48 тыс. руб., из них: от платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств максимальной присоединенной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно - 297 499,71 тыс. руб., максимальной мощностью до 150 кВт - 88 780,77 тыс. руб.
1.2.10.1	Справочно: "Количество льготных технологических присоединений"	ед.		2 963	
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.	х	х	х
1.2.12	прочие неподконтрольные расходы (с расшивкой)	тыс. руб.	817 875,71	2 444 341,31	По факту учтены: проценты за кредит (при тарифном регулировании учтены не в полном объеме), реализация мероприятий по исполнению требований Федерального закона от 27.12.2018 № 522-ФЗ, а также убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде.
1.3	недополученный по независящим причинам доход (+)/избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования (-)	тыс. руб.	327 532,60	-1 384 838,87	По ТБР отражены расчетная предпринимательская прибыль и учтенные корректировки НВВ. По факту отражен финансовый результат за 2025 год с учетом фактически выпадающих по ТПП, налога на прибыль, распределенного на филиал по управленческой отчетности, и saldo прочих доходов и расходов из прибыли
II	Справочно: расходы на ремонт, всего (пункт 1.1.1.2 + пункт 1.1.2.1 + пункт 1.1.3.1)	тыс. руб.	412 967,13	382 872,22	
III	Необходимая валовая выручка на оплату технологического расхода (потери) электроэнергии	тыс. руб.	2 924 825,33	2 770 709,38	
1.1	Справочно: Объем технологических потерь	МВт·ч	526,78	513,00	
1.2	Справочно: Цена покупки электрической энергии сетевой организацией в целях компенсации технологического расхода электрической энергии	тыс. руб.	5 552,30	5 400,99	

IV	Натуральные (количественные) показатели, используемые при определении структуры и объемов затрат на оказание услуг по передаче электрической энергии сетевыми организациями	х	х	х	х
1	общее количество точек подключения на конец года	шт.	Х	271 555,00	Указано максимальное количество точек подключения на конец 2025 год.
2	Трансформаторная мощность подстанций, всего	МВа	Х	3 632,90	
2.1.	в том числе трансформаторная мощность подстанций на ВН	МВа	Х	1 826,40	
2.2.	в том числе трансформаторная мощность подстанций на СН1	МВа	Х	352,50	
2.3.	в том числе трансформаторная мощность подстанций на СН2	МВа	Х	1 454,00	
2.4.	в том числе трансформаторная мощность подстанций на НН	МВа	Х	0,00	
3	Количество условных единиц по линиям электропередач, всего	у.е.	36 192,64	36 263,93	Указано среднее годовое количество условных единиц по линиям электропередач за 2025 год.
3.1.	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на ВН	у.е.	3 822,51	3 823,31	
3.2.	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на СН1	у.е.	766,54	766,54	
3.3.	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на СН2	у.е.	16 519,24	16 612,52	
3.4.	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на НН	у.е.	15 084,35	15 061,55	
4	Количество условных единиц по подстанциям, всего	у.е.	49 924,46	49 870,27	Указано среднее годовое количество условных единиц по подстанциям за 2025 год.
4.1.	в том числе количество условных единиц по подстанциям на ВН	у.е.	13 609,40	13 601,60	
4.2.	в том числе количество условных единиц по подстанциям на СН1	у.е.	4 423,71	4 425,50	
4.3.	в том числе количество условных единиц по подстанциям на СН2	у.е.	31 891,35	31 843,17	
4.4.	в том числе количество условных единиц по подстанциям на НН	у.е.	0,00	0,00	
5	Длина линий электропередач, всего	км	22 394,57	22 421,13	Указана среднегодовая длина линий электропередач за 2025 год.
5.1.	в том числе длина линий электропередач на ВН	км	2 480,54	2 481,07	
5.2.	в том числе длина линий электропередач на СН1	км	605,20	605,20	
5.3.	в том числе длина линий электропередач на СН2	км	11 808,44	11 854,91	
5.4.	в том числе длина линий электропередач на НН	км	7 500,40	7 479,95	
6	Доля кабельных линий электропередач	%	7,28	7,39	
7	Ввод в эксплуатацию новых объектов электросетевого комплекса на конец года	тыс. руб.	194 877,10	92 545,30	
7.1	в том числе за счет платы за технологическое присоединение	тыс. руб.	194 877,10	92 545,30	
8	норматив технологического расхода (потери) электрической энергии, установленный Минэнерго России	%	15,25	х	Утвержден постановлением СТ АО от 28.11.2022 № 185.

Примечание:

* 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.

** 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 № 1178.

Расшифровка статьи 1.1.3.3. "прочие расходы" (подконтрольные)

№ п/п	Показатель	Ед.изм.	2025		Примечание
			план	факт	
1.	Прочие расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	233 680,70	412 256,67	
1.1.	Оплата работ и услуг сторонних организаций	тыс.руб.	94 381,30	219 492,71	
1.1.1.	Расходы на услуги связи, внесведомственной охраны, коммунального хозяйства	тыс.руб.	34 347,16	46 084,49	Превышение расходов связано с увеличением стоимости договоров на оказание услуг по физической охране объектов филиала в связи с увеличением МРОТ, а также с ростом тарифов на услуги связи и с увеличением количества услуг по оперативному контролю работы средств диспетчерского и технологического управления и систем связи.
1.1.2.	Расходы на юридические, информационные, аудиторские, консультационные услуги	тыс.руб.	2 949,37	3 380,18	Превышение расходов связано с дополнительной необходимостью в выдаче доверенностей и обращений за нотариальными услугами в 2025 году, а также в связи с актуализацией данных по работникам, которым требуется независимая оценка.
1.1.3.	Прочие услуги сторонних организаций	тыс.руб.	57 084,77	170 028,04	
1.1.3.1.	Расходы на охрану и пожарную безопасность, автомойку, автостоянку, тех.осмотр и перерегистрацию транспорта	тыс.руб.	3 999,09	5 393,47	Превышение расходов связано с увеличением стоимости услуг и заключением внепланового договора на ремонт пожарно-охранных средств для устранения замечаний Регионального управления технического надзора Юга
1.1.3.2.	Услуги по управлению ПАО "Россети Юг"	тыс.руб.	45 664,68	157 027,14	При тарифном регулировании частично учтены расходы на ФОТ (исходя из численности 27,64 чел.) и прочие расходы для обеспечения деятельности исполнительного аппарата
1.1.3.4.	Услуги СМИ, типографии	тыс.руб.	1 892,50	2 214,32	Превышение расходов связано с информационной работой , включая платные публикации в федеральных СМИ, а также производство нескольких видеороликов и обновление фотоархива на производственную тему.
1.1.3.5.	Услуги сторонних организаций - другие	тыс.руб.	5 528,50	5 393,11	
1.2.	Расходы на командировки и представительские	тыс.руб.	25 442,74	23 806,68	Экономия расходов сложилась в связи со снижением количества командировок по факту производственной деятельности, а также с проведением некоторых программ обучения в дистанционном режиме.
1.3.	Расходы на подготовку кадров	тыс.руб.	14 877,47	22 169,66	Рост затрат связан с производственной необходимостью профессиональной подготовки персонала с целью обеспечения соответствия работников профессиональным стандартам, а также с повышением цен на обучение в 2025 г.
1.4.	Расходы на информационные технологии	тыс.руб.	23 268,46	14 391,10	Экономия расходов в целом по данной статье сложилась по результатам проведения торгово-закупочных процедур
1.5.	Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности	тыс.руб.	6 522,68	11 849,41	ТБР не в полном объеме учитывает ряд экономически обоснованных расходов. Кроме того, рост затрат связан с увеличением стоимости услуг на проведение специальной оценки условий труда и периодического медицинского осмотра, а также необходимостью проведения внеплановых психологических и наркологических осмотров.
1.6.	Расходы на страхование	тыс.руб.	16 172,56	56 247,62	Рост затрат связан с увеличением стоимости договора на страхование имущества. При тарифном регулировании расходы на ДМС не учтены.
1.7.	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.	37 436,85	32 917,08	Расходы складываются исходя из фактического объема потребления электроэнергии производственными и хозяйственными объектами филиала в соответствии с показаниями приборов учета электроэнергии
1.8.	Другие прочие расходы (приобретение литературы, охрана окружающей среды, предрейсовый медосмотр, почтово-телеграфные расходы, канцелярские расходы, и т.д.).	тыс.руб.	13 587,15	25 712,25	Основное увеличение затрат связано с ростом расходов на канцелярские товары (в связи со значительным ростом цен на бумагу для печати формата А4, расходы на приобретение которой для печати составляют более 80%), удорожанием стоимости материалов с учетом изменения внешних условий функционирования российской экономики и условий поставки, изменениями требований надзорных органов по квотам выбросов на объектах филиала, а также необходимостью несения неучтенных в ТБР расходов на получение разрешений и лицензий и аттестации объектов информатизации
1.9.	Выплаты членам Совета директоров и Ревизионной комиссии	тыс.руб.	946,01	3 725,14	При тарифном регулировании исключены расходы на выплаты членам Совета директоров.
1.10.	Затраты на технологический и ценовой аудит	тыс.руб.	389,91	494,86	Фактические расходы на основании договоров, заключенных по результатам проведения торгово-закупочных процедур
1.11.	Вода питьевая	тыс.руб.	655,57	1 450,15	При тарифном регулировании учтены расходы только в части обеспечения водой производственных бд.

Расшифровка статьи 1.2.12. "Прочие неподконтрольные расходы"

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2025		Примечания
			План	Факт	
1.	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.	817 875,71	2 444 341,31	
1.1.	Проценты по кредитам и займам	тыс.руб.	446 620,47	1 858 299,27	При тарифном регулировании расходы приняты исходя из регуляторного долга и плановых процентных ставок по кредитам и займам. Факт отражен в соответствии с данными бухгалтерского учета согласно новым стандартам ФСБУ. По факту указано с учетом процентов ППА в размере 6 104,86 тыс. рублей. Без учета процентов ППА расходы по процентам составляют 1 852 194,42 тыс. руб.
1.2.	Расходы на управление капиталом (межевание, кадастровый учет)	тыс.руб.	19 555,46	42 704,34	В ТБР учтены расходы по факту 2023 года. По факту 2025 г расходы сложились на основании актов выполненных работ.
1.3.	Услуги по управлению ПАО "Россети"	тыс.руб.	633,35	671,80	По факту отражены расходы по договору на оказание казначейской функции.
1.4.	Услуги по передаче электроэнергии через сети сторонних организаций (ТСО)	тыс.руб.	330 075,23	330 213,01	
1.5.	Тепловая на производственные и хозяйственные нужды	тыс.руб.	7 212,65	5 345,59	Экономия по данной статье сложилась ввиду теплых погодных условий.
1.7.	Резерв по сомнительным долгам	тыс.руб.	336,97	363,67	При тарифном регулировании резерв по сомнительным долгам определен исходя из положений пункта 30 ППРФ 1178 как 1,5 процента валовой выручки от оказания услуг по передаче электрической энергии потребителям, у которых заключены прямые договоры на оказание услуг по передаче электрической энергии. Фактические затраты сформированы исходя из фактического объема оказанных услуг .
1.8.	Расходы на выполнение мероприятий, предусмотренных п.5ст.37 №35-ФЗ: обязанностей ТСО по обеспечению коммерческого учета электроэнергии, не относящиеся к капитальным вложениям (расходы связанные с интеллектуальными системами учета электроэнергии по ФЗ №522-ФЗ от 27.12.2018г) (обменные фонды по ПУ)	тыс.руб.		28 007,55	По факту отражены расходы на реализацию мероприятий в соответствии с требованиями Федерального закона от 27.12.2018 № 522-ФЗ. Расходы учитывают расходы на материалы, оплату труда, командировочные и страховые взносы согласно объекту управленческого учета в группе "Управление сетью 522-ФЗ". При тарифном регулировании затраты не были учтены.
1.9.	Расходы на исполнение Указа Президента Российской Федерации от 30.03.2022 № 166 "О мерах по обеспечению технологической независимости и безопасности критической информационной инфраструктуры Российской Федерации".	тыс.руб.	13 146,84	14 478,14	Рост затрат связан с проведением торгово-закупочных процедур

1.10.	Прочие расходы , в том числе:	тыс.руб.	294,73	164 257,93	По факту отражены расходы по статьям "Штрафы, пени, неустойки", "Фонд заработной платы непроизводственного характера", "Убытки от хищений недостач", "Содержание социальной сферы за счет прибыли", "Страховые взносы", "Услуги РКО" и "Расходы на гостеприимство" и т.п., сальдированные убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде сложившиеся в основном за счет корректировки ранее начисленной выручки за оказанные филиалом «Астраханьэнерго» услуги по передаче электроэнергии потребителям ПАО «АЭСК» на основании вступивших в законную силу решений судов различных инстанций.
-------	-------------------------------	----------	--------	------------	---