



РЕГИОНАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПО ТАРИФАМ
ПЕРМСКОГО КРАЯ

Экспертное заключение по результатам экспертизы предложений
об установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию, отпускаемую
ЗАО "Сибур Химпром" (г. Пермь)
на 2015-2017 годы

1. Сведения об организациях.
2. Полное наименование: Закрытое акционерное общество "Сибур Химпром"
3. Организационно-правовая форма: Закрытое акционерное общество
4. ИНН/КПП: 5905018998/590501001
5. Почтовый адрес, телефон, факс, e-mail: 614055, г. Пермь, ул. Промышленная, 98. e-mail: mail@syburchem.ru, Tel. (342) 290-82-82
6. Ф.И.О. Руководителя: генеральный директор Г.П.Шлях

II. Информация о рассмотрении дела об установлении тарифов

Действующие тарифы установлялись постановлением:	дата	20.11.2013	номер	222-г	"О тарифах на тепловую энергию (мощность), поставленную потребителям закрытого акционерного общества "Сибур-Химпром" (Пермский городской округ)"
Дата представления документов в регулирующий орган:	дата	30.04.2014			
Принят об открытии дела об установлении тарифов:	дата	13.05.2014	номер	103-од	
Дата начала и окончания экспертизы тарифов:	начало	29.09.2014	окончание	05.11.2014	
Уполномоченный по делу:	Степан Владислав Юрьевич,	8 (342) 238 35 53			

III. Нормативно-правовые акты и методические документы, применяемые при регулировании тарифов на тепловую энергию.

- Тарифы на тепловую энергию устанавливаются в соответствии с:
- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
 - Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О возобновлении в сфере теплоснабжения»;
 - Постановление Правительства Российской Федерации от 16 мая 2014 г. № 452 «Об утверждении правил определения планового и расчетного фактических значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, а также определения достижения организацией, осуществляющей регулирование, выполнения обязательств в сфере теплоснабжения, указанных плановыми значениями и о внесении изменений в постановление Правительства РФ от 15 мая 2010 г. № 340»;
 - Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 766-з «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
 - Приказ Федеральной службы по тарифам от 07.07.2013 № 163 «Об утверждении регламента об открытии дел об установлении регулируемых цен (тарифов), и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»;
 - Постановлением Правительства Пермского края от 5 августа 2013 г. № 1057-п «Об утверждении положения о Региональной службе по тарифам Пермского края»

IV. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов, признаны достоверными и обоснованными.

- V. Основные цели проведения экспертизы
1. Оценка экономической обоснованности затрат организации по производству и передаче тепловой энергии
 2. Определение тарифов на услуги по производству и передаче тепловой энергии, оказываемые организацией

VI. Оценка финансового состояния организации.

№	Наименование балансовых показателей	2012 год	2013 год	Показатели	Норма	Значение	Примечание
1	Основные средства, тыс. руб.	10 198 832	10 837 451	Коэффициент текущей ликвидности	1-2	0,772	Коэффициент отражает способность предприятия погасить текущие (краткосрочные) обязательства за счет только оборотных активов. Чем показатель больше, тем лучше платежеспособность предприятия. Значение ниже 1 говорит о высоком финансовом риске, связанном с тем, что предприятие не способно погасить свои краткосрочные обязательства.
2	Долгосрочные финансовые вложения, тыс. руб.	0	0	Коэффициент автономии (независимости)	0,5-0,7	0,185	Коэффициент характеризует долю собственных средств предприятия в общей сумме вложенных средств. Чем выше значение коэффициента, тем финансово более устойчиво и независимо от внешних кредиторов предприятие.
3	Долгосрочная задолженность, тыс. руб.	2 697 122	2 737 295	Чистые активы	> 0	2 576 680	Показатель чистых активов предприятия – показатель его отдачи и способности отвечать по своим обязательствам. Отрицательная величина чистых активов означает, что по данным бухгалтерской отчетности размер долгов превышает стоимость всего имущества предприятия.
4	Оборотные активы, тыс. руб.	848 330	1 173 232	Оборачиваемость дебиторской задолженности	40	0,001	Показатель выражает оборачиваемость дебиторской задолженности как среднее число дней, в течение которых предприятие собирает долги с покупателей. Чем ниже показатель, тем быстрее с предприятием рассчитываются покупатели. Высокий показатель оборачиваемости означает, что предприятие необходимо переосмыслить свое отношение к товарным кредитам и предоставлению займа.
5	Кредиторская задолженность, тыс. руб.	968 827	1 315 101	Оборачиваемость кредиторской задолженности	40	0,001	Показатель выражает оборачиваемость кредиторской задолженности как среднее число дней, в течение которых предприятие оплачивает свои долги поставщикам. Чем выше показатель, тем быстрее предприятие рассчитывается со своими поставщиками. Высокий показатель оборачиваемости означает, что предприятие необходимо переосмыслить свое отношение к товарным кредитам и предоставлению займа.
6	Дебиторская задолженность, тыс. руб.	2 839 321	2 839 321	Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	> 1	1,691	Показатель выражает соотношение долгов перед предприятием и долговыми обязательствам предприятия.
7	Кредиторская задолженность, тыс. руб.	2 379 240	2 576 680				
8	Уставный капитал, тыс. руб.	13 431 508	13 913 991				
9	Нераспределенная прибыль, тыс. руб.	7 145 444	7 480 840				
10	Выводы из расчетов, тыс. руб.	6 369 995	6 505 950				
11	Выручка от реализации, тыс. руб.	68 754	379 183				
12	Себестоимость реализации, тыс. руб.	140 350	204 457				
13	Прибыль от продаж, тыс. руб.						
14	Чистая прибыль, тыс. руб.						

VII. Метод регулирования тарифов.

Метод индексации

VIII. Долгосрочные параметры регулирования

№	Наименование показателей	Расчетный период 2015 - 2017 гг.			
		2015 год	2016 год	2017 год	План РСТ
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	x	1,055	1,045	2017 год
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИЭР), %	x	x	1%	1,04
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)	x	x	0,0%	1%
3.1.	Количество условных единиц, относящихся к активам (для регулируемой деятельности), у.е.	1 629,5	1 629,5	1 629,5	0,0%
3.2.	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии, Гкал/ч	57,20	57,20	57,20	1 629,5
3.3.	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии, Гкал/ч	70,50	70,50	70,50	57,20
					70,50



[illegible]

IX.	Наименование показателей	2013 год		2014 год		План организации				Расчетный период 2015 - 2017 гг.				Обоснование		
						2015 год		2016 год		2017 год		План РСТ				
		Факт	Утверждено	Факт	Утверждено	Прогноз	Изменение, к 2014 г.	Прогноз	Изменение, к 2015 г.	Прогноз	Изменение, к 2016 г.	Расчет	Изменение, к 2015 г.		Расчет	Изменение, к 2016 г.
I.	Основное топливо:															
I.1.	Пополняющий газ	119 830,0	167 730,5			170 681,8										
I.1.1.	-объем природного газа (тыс.м3)					119 830,0	70,2						177 711,1	104,1	177 711,1	100,0
																Договор №ДПТ-39-1/2011/593-1/СХ с ООО НОВАТЭК-Пермь

[illegible]

Х. У. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности млечных вырбав. Сравнительный анализ движения расходов в млечники молочной прирбавы по отношению к производственному результату регулирования. Тепловая энергия в ЦАРЕ.

№ п/п	Статья затрат	Расчетный период 2015 - 2017 гг.										Обоснование / Размещение по статье затрат
		2013 год		2014 год		2015 год		План организации		План РСТ		
								2016 год		2017 год		
		Факт	Утверждено	Факт	Утверждено	Прогноз	Изменение, к 2014 г.	Прогноз	Изменение, к 2016 г.	Рассчет	Изменение, к 2016 г.	
1.	Выработка тепловой энергии, в т.ч. (тыс. Гкал)											
	- газ природный (тыс. Гкал)	1 300,00	1 224,39	1 306,29	1 300,00	97,3						
	- уголь (тыс. Гкал)	1 300,00	1 254,39	1 336,29	1 300,00	97,3						
	- мазут (тыс. Гкал)											
	- топливо твердое (тыс. Гкал)											
	- электричество (тыс. Гкал)											
	- прочие топлива (тыс. Гкал)											
	- прочие отходы (тыс. Гкал)											
2.	Расход т/в на технологические нужды (тыс. Гкал)	61,00	29,39	65,00		93,8						
3.	Отпущено т/в в сеть (тыс. Гкал)	1 240,00	1 195,00	1 271,29	1 240,00	97,5						

[illegible]

Расчет капитальных расходов												
9.	Расходы на приобретение сырья и материалов	2 908,0	4 114,0	4 152,7	3 255,0	78,4				0,0	0,0	0,0
10.	Расходы на ремонт основных средств	28 817,0	29 872,8	31 061,0	19 005,7	61,2				10 310,7	33,2	10 667,0
11.	Расходы на оплату труда	24 946,0	23 000,1	21 569,7	28 145,0	130,5				21 674,2	100,5	22 423,1
12.	Расходы на оплату услуг производственного характера (подряд)				9 817,3					9 817,3	103,5	10 457,1
13.	Расходы на оплату иных работ (услуг), выполненных по договорам (обязательствам и неоплаченным расходам), в т.ч.:	118 032,0	122 994,1	128 897,8	137 165,0	102,5				129 758,7	100,7	134 241,9
13.1.	расходы на оплату услуг связи											
13.2.	расходы на оплату внебюджетной охраны											
13.3.	расходы на оплату коммунальных услуг											
13.4.	расходы на оплату инт., информ., консалт., ауд. услуг											
13.5.	расходы на оплату услуг по стратег. управлению организацией											
13.6.	расходы на оплату других работ и услуг (цеховые расходы)	45 079,0	28 517,1	29 885,9	30 455,0	168,8				31 350,3	104,9	32 433,4
14.	Расходы на служебные командировки											
15.	Расходы на обучение персонала											
16.	Лицензионный платеж											
17.	Арендная плата											
18.	Другие расходы (прочие расходы)	4 470,0	8 864,0	707,0	5 005,0	707,6				741,6	104,9	767,3
19.	Итого базовый уровень неоплаченных расходов	179 173,0	188 845,0	0,0	197 342,0	105,9				172 302,6	92,4	178 255,6

<i>Расчет неконтролируемых расходов</i>					
20.	Расходы на оплату услуг оказываемых организацией, осуществляющие регулируемые виды деятельности				
21.	Арендная плата (по теплоснабжающим объектам)				
22.	Концессионная плата				

51.	Итого необходимых валовых выкупок	777 876,0	831 905,0	0,0	898 603,9	907 435,0	112,2					940 315,0	104,6	908 344,6	105,2	1 026 337,5	103,7
52.	Попытки выкупа (по факту)																
53.	Средств на выкуп (по факту)	711,64	711,64	711,77	711,77	711,77	711,77	711,77	711,77	711,77	711,77	711,77	711,77	711,77	711,77	711,77	711,77
54.	Тариф для населения, руб./Гкал. (с учетом НДС)	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х

ХЛ. Анализ основных технико-экономических показателей за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования. Тарифы в ГОРЯЧЕЙ ВОДЕ (ГОВ)

№	Наименование показателей	2013 год		2014 год		План организации 2016 год				Расчетный период 2015 - 2017 гг.				План РСТ				Обоснование
		Факт	Утверждено	Факт	Утверждено	2015 год		2016 год		2015 год		2016 год		2017 год				
						Прогноз	Изменение, к 2014 г.	Прогноз	Изменение, к 2016 г.	Рассчет	Изменение, к 2014 г.	Рассчет	Изменение, к 2015 г.	Рассчет	Изменение, к 2016 г.	Рассчет	Изменение, к 2016 г.	
1.	Расход электроэнергии на выработку (тыс. кВт)	2 723,4	755,1	755,1	755,1	360,7	360,7			811,6	107,5	811,6	100,0	811,6	100,0	100,0	Договор электроснабжения №302-07/с от 31.07.2009, отчет-фактура	
1.1.	Удельный расход электроэнергии (кВт/Гкал)	31,4	10,2	10,2	9,4	355,5	31,4			9,4	100,0	9,4	100,0	9,4	100,0		Тариф на электроэнергию на 2015 г. рассчитан как средневзвешенный на основании актов электроснабжения и счетов-фактур за 2013г. с учетом прогнозного индекса МЭР РФ на 2015 год 107,2% и на 2015г. - 108,9%. Учет уровня напряжения ВЛ. Тариф принят с НДС. На следующие годы долгосрочного периода регулирования тариф принят с учетом прогнозного индекса МЭР РФ: на 2016г. - 109,6%, на 2017г. - 108,3%.	
1.2.	Тариф на электроэнергию (руб./кВтч)	2,42	2,46	2,46	2,91	99,2	2,89			2,86	98,3	3,13	109,4	3,40	108,6			
2.	Расход воды на выработку (тыс. м3)	52,2	20,2	20,2	33,51	155,7	52,2			33,5	100,0	33,5	100,0	33,5	100,0			
2.1.	Удельный расход воды (м3/Гкал)	0,6	0,3	0,3	0,4	1,4	0,6			0,4	93,0	0,4	100,0	0,4	100,0			
2.2.	Тариф на водоснабжение (руб./м3)	59,49	22,13	22,13	26,80	248,5	66,59			66,59	248,5	72,09	108,3	76,77	105,1		Учета замещения вода (в т.ч. стоимость технической воды 4,59 руб/м3 от ООО ПРУ Лубой-Энергострой с 01.07.2015, на 2016-2017 годы с учетом индекса МЭР РФ)	
3.	Объем стоков (тыс. м3)	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0			
3.1.	Тариф на водоотведение (руб/м3)	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0			
4.	Материалы, в т.ч.																	
	- соль (тонн)																	
	- катоды (тонн)																	
	- прочие (г)																	
5.	Численность всего, в т.ч. (чел.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
	- рабочие	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
	- вспомогательный персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
	- административно-управленческий персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
6.	Ставка рабочего 1 разряда (руб.) без учета коэф. особ. работ 1,4									0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
7.	Среднемесячная начисленная зарплата (руб.)																	
	- рабочие	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- вспомогательный персонал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- административно-управленческий персонал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

ХП. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности вложений в материалы. Сравнительный анализ вложений в материалы и вложения в материалы в отношении к предельному уровню регулирования. Тарифы в ГОРЯЧЕЙ ВОДЕ (ГОВ)

№ п/п	Статья затрат	Расчетный период 2015 - 2017 гг.										План РСТ										Обоснование / Размещение по статьям затрат																		
		2013 год					2014 год					2015 год					2016 год						2017 год																	
		Факт	Утверждено	Факт	Утверждено	Факт	Утверждено	Прогноз	Изменение, к 2014 г.	Прогноз	Изменение, к 2015 г.	Прогноз	Изменение, к 2016 г.	Рассчет	Изменение, к 2015 г.	Рассчет	Изменение, к 2016 г.	Рассчет	Изменение, к 2016 г.																					
1	2	3	4	5	6																																			
1.	Выработка тепловой энергии, в т.ч. (тыс./Гкал)	0,00	0,00																																					
	- газ природный (тыс./Гкал)																																							
	- уголь (тыс./Гкал)																																							
	- мазут (тыс./Гкал)																																							
	- печное топливо (тыс./Гкал)																																							
	- электроэнергия (тыс./Гкал)																																							
	- другие виды топлива (тыс./Гкал)																																							
2.	Расход ГТ на технологические нужды (тыс./Гкал)																																							
3.	Отпущено ГТ в сеть (тыс./Гкал)	86,77	74,07																																					
4.	Получена тепловая энергия (тыс./Гкал)	86,77	74,07																																					
5.	Отпущено ГТ в сеть всего (тыс./Гкал)	0,87	0,87																																					
6.	Потери в сетях (тыс./Гкал)	1,0	1,2																																					
7.	Полученный отпуск ГТ, в т.ч. (тыс./Гкал)	85,9	73,2	0,0																																				
	- бюджетным потребителям (тыс./Гкал)																																							
	- прочим потребителям (тыс./Гкал)	3,56	3,01																																					
	- собственное потребление (тыс./Гкал)	82,33	70,20																																					
8.	Загрузка котельной (%)																																							
Затраты (тыс.руб.)																																								
Расчет контрольного расхода																																								
9.	Расходы на приобретение сырья и материалов	0,0	0,0																																					
Материалы на химреактивы учтены в стоимости хим. очищенной воды.																																								

38.	Операционные расходы	3 944,0	368,0	0,0	390,0	1132,1				164,4	42,2	170,1	103,5	175,1	103,0
39.	Неконтролируемые расходы	166,0	0,0	0,0	0,0	186,0				0,0		0,0		0,0	
40.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоснабжения	67 141,0	55 014,4	0,0	61 248,7	123,5				71 868,8	117,3	75 781,2	105,4	78 771,1	103,9
41.	Нормативный уровень прибыли		0,0%		0,0%					0,0%		0,0%		0,0%	
42.	Прибыль	-6 364,7	0,0	0,0	0,0	0,0				0,0		0,0		0,0	
43.	Выплатываемые доходы														
44.	Необоснованно полученные доходы														
45.	Экономия от снижения потребления ресурсов														
46.	Результат деятельности до перерасхода в регулируемом на основе долгосрочных показателей	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				0,0		0,0		0,0	
47.	Корректировка с целью учета отклонения фактических данных от значений, указанных в тарифе														
48.	Корректировка с учетом надежности и качества														
49.	Корректировка ИВВ в связи с изменением (индексацией) инвестиционной программы														
50.	Корректировка, подпадающая под учет в ИВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергоснабжения														
51.	Итого необходимых валовая выручка	71 251,0	55 382,4	0,0	61 638,7	130,2				72 033,2	116,9	75 951,3	105,4	78 946,2	103,9
52.	Товарная выручка (по факту)														
53.	Среднепоказательный тариф, руб./Гкал. (без НДС)	756,57	756,57	771,86	771,86	933,97				838,61	106,6	884,22	103,4	919,09	103,9
54.	Тариф для населения, руб./Гкал. (с учетом НДС)	810,21	810,21	826,57	826,57	997,27				898,61	112,6	954,22	109,4	999,09	109,9
Утвердить тарифы на тепловую энергию (пар) для ЗАО "Сибур Холдинг" (г. Пермь)															
Организация работает на объектной системе налогообложения. Затраты учтены без НДС															

Организация работает на объектной системе налогообложения. Затраты учтены без НДС

№ п/п	Наименование регулируемой организации	год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергоснабжения и энергетической эффективности	Реализация программы в области энергоснабжения и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
1.	ЗАО "Сибур Холдинг" (г. Пермь)	2015 г.	тыс.руб.	%	%	количество потребителей в подрайоне	количество потребителей в подрайоне	количество потребителей в подрайоне	отсутствует
		2016 г.	172 302,6	-	0,2	9	9	9	отсутствует
		2017 г.	178 255,6	1	0,2	9	9	9	отсутствует

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением от 1,2 до 2,5 кг/см²	Отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²	Отборный пар давлением свыше 13,0 кг/см²
1.	ЗАО "Сибур Холдинг" (г. Пермь)	Одностовный, руб./Гкал	с 01.01.2015 г. по 30.06.2015	771,86	-	-	-
			с 01.07.2015 г. по 31.12.2015	838,61	-	-	-
			с 01.01.2016 г. по 30.06.2016	838,61	-	-	-
			с 01.07.2016 г. по 31.12.2016	884,22	-	-	-
			с 01.01.2017 г. по 30.06.2017	884,22	-	-	-
		Одностовный, руб./Гкал	с 01.07.2017 г. по 31.12.2017	919,09	-	-	-
			с 01.01.2015 г. по 30.06.2015	-	-	-	-
			с 01.07.2015 г. по 31.12.2015	-	-	-	-
			с 01.01.2016 г. по 30.06.2016	-	-	-	-
			с 01.07.2016 г. по 31.12.2016	-	-	-	-

* В соответствии с пунктом 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) для целей реализации товаров (работ, услуг) независимо от соответствующей суммы налога на добавленную стоимость зачисляются в бюджет

Начальник отдела регулирования коммунальной сферы

В.В. Платоновский

Документы, подтверждающие право владения (пользования) имуществом, проверка главного специалиста юридического отдела