

Приложение 9. Отчет о реализации Долгосрочной программы развития Группы РусГидро за 2019 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Долгосрочная программа развития Группы РусГидро на период 2018-2022 годы (далее – ДПР) разрабатывается и актуализируется в соответствии с поручениями Президента Российской Федерации (поручение от 27.12.2013 № Пр-3086) и Правительства Российской Федерации (протокол от 30.01.2014 № 3, директив Правительства Российской Федерации от 17.07.2014 № 4955п-П13). ДПР утверждена решением Совета директоров Общества .

ДПР определяет основные принципы и направления, обеспечивающие динамичное развитие Группы РусГидро с целью эффективного использования гидроресурсов, создания условий обеспечения надежности Единой энергетической системы России и социально-экономического развития регионов РФ, включая Дальний Восток за счет обеспечения доступности энергетической инфраструктуры для существующих и перспективных потребителей.

Во исполнение директив Правительства Российской Федерации от 17.07.2014 № 4955п-П13 ежегодно осуществляется аудиторская проверка реализации ДПР в соответствии с утвержденными Советом директоров Общества Стандартом проведения проверки реализации ДПР и Техническим заданием для проведения аудиторской проверки реализации ДПР , разработанными с учетом рекомендаций Правительства РФ .

Расчет Ключевых показателей эффективности ДПР по итогам 2019 года приведен в Разделе 12 настоящего Отчета и произведен в соответствии

с Методикой расчета оценки ключевых показателей эффективности ДПР Группы РусГидро, утвержденной в составе ДПР, с учетом следующих модификаций Методики, которые были необходимы для объективной оценки отдельных показателей:

- использование в расчете показателя «Снижение операционных расходов (затрат)» количества точек присоединения энергопринимающих устройств с учетом точек присоединения, обслуживаемых в рамках действующих агентских договоров ПАО «ДЭК» с АО «ДГК», ПАО «Сахалинэнерго» и ПАО «Якутскэнерго»;
- использование в расчете показателя «Снижение операционных расходов (затрат)» темпа роста подконтрольных расходов, учтенных при расчете необходимой валовой выручки, установленной регулирующим органом на отчетный год по отношению к прошлому году (НВВ), в отношении всех тех компаний Группы, для которых установленный на отчетный год НВВ превысил ИПЦ, определенный Методикой, а именно для: ПАО «ДЭК», ПАО «Камчатскэнерго», АО «ЮЭСК», ПАО «Передвижная энергетика», АО «Чукотэнерго», АО «Геотерм», ПАО «КамГЭК»;
- включение в расчет показателя «Свободный денежный поток (FCF)» строки «Закрытие депозитов и продажа прочих финансовых вложений» формы «Консолидированный Отчет о движении денежных средств»;

- включение в расчет показателя «Выполнение графиков ввода мощностей и плана по финансированию и освоению» ввода мощности в результате технического перевооружения и реконструкции объектов ПАО «РусГидро», в отношении которых надзорным органом не оформляется разрешение на допуск в постоянную эксплуатацию и не составляется Акт рабочей комиссии по приемке оборудования после комплексного опробования, требуемые Методикой (при расчете данного КПЭ за 2019 год использован принцип расчета составляющей «Ввода мощностей», аналогичный использованному при расчете КПЭ за 2018 год, и решение об утверждении фактических значений выполнения КПЭ на заседании Совета директоров Общества от 03.04.2020 (протокол № 306) было принято с учетом данного факта);
- включение в расчет КПЭ «Интегральный инновационный КПЭ» в части показателя «Рост количества объектов интеллектуальной собственности, поставленных на баланс за отчетный период» расходов на создание патента №1911112 от 24.07.2019 «Устройство для автоматического подключения и переключения источников питания нагрузки для гибридных электростанций на базе фотоэлектрических модулей, аккумуляторных батарей и дизель-генераторной установки (ДГУ)», которые на 31.12.2019 учтены в затратах по договору НИОКР «Выполнение опытно-конструкторской работы по разработке опытно-промышленного образца комбинированной блочно-транспортальной электростанции (КБТЭС)» в составе Прочих внеоборотных активов, но не поставлены на бухгалтерский баланс АО «ЮЭСК» как объект интеллектуальной собственности.

2. ВЫПОЛНЕНИЕ ПЛАНОВЫХ И ПРОГНОЗНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ НА ОСНОВЕ КОНСОЛИДИРОВАННОГО БИЗНЕС-ПЛАНА ГРУППЫ РУСГИДРО

Основным элементом экономического планирования в Группе РусГидро является бизнес-план, который формируется на среднесрочный период. Решением Совета директоров Общества утверждено Положение о системе бизнес-планирования (протокол от 27.06.2018 № 273), в соответствии с которым формируется консолидированный бизнес-план Группы РусГидро в соответствии с МСФО .

ДПР сформирована на 2018-2022 годы на основании данных консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро, утвержденного Советом директоров Общества 03.04.2018 (протокол от 04.04.2018 № 267) .

Советом директоров Общества была утверждена корректировка плановых показателей консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро на 2019 год (протокол от 23.09.2019 № 295), обусловленная изменением показателей бизнес-планов обществ Субгруппы РАО ЭС Востока, актуализацией расчетов по сделке расчетного беспоставочного форварда на акции ПАО «РусГидро» с Банком ВТБ (ПАО), переносом ввода в эксплуатацию проекта ТЭЦ в г. Советская Гавань, изменением объемов финансирования консолидированной Инвестиционной программы.

Для целей анализа выполнения ДПР использованы данные скорректированного консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро на 2019 год, которые представлены в аналитических таблицах отчета о выполнении ДПР как «План».

Фактические данные отчета о выполнении ДПР за 2019 год сформированы на основании аудированной консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, подготовленной в соответствии с МСФО за год, закончившийся 31.12.2019, и по состоянию на эту дату.

Отчет об исполнении консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро за 2019 год утвержден Советом директоров Общества 09.04.2020 (протокол от 10. 04. 2020 № 307).

Согласно консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро по МСФО, уставный капитал Общества на 31.12.2019 составляет 426 288,8 млн рублей .

В рамках реализации мероприятий по рефинансированию задолженности Холдинга РАО ЭС Востока в ноябре 2019 года подписано дополнительное соглашение к форвардному контракту с Банком ВТБ (ПАО), предусматривающее снижение форвардной ставки на 0,5% (до уровня Ключевая ставка ЦБ РФ + 1,0%) и продление периода действия контракта на три года – до марта 2025 года, что позволит провести работу по поиску стратегического инвестора и реализовать дополнительные мероприятия, направленные на повышение стоимости акций ПАО «РусГидро».

Указанные улучшения условий форвардного контракта позволят компании сэкономить на платежах по форварду 275 млн рублей в год, совокупный эффект на весь срок инструмента составит около 1,5 млрд рублей.

Текущая эффективная форвардная ставка с учетом улучшений форвардного контракта составляет 5,41%, что значительно ниже процентной ставки доступных рыночных кредитных инструментов.

Доходы

Анализ данных по Группе РусГидро по итогам 2019 года показывает снижение фактических доходов по отношению к плану на 0,7%.

Структура доходов за 2019 год, млн рублей

Статья	2019 План	2019 Факт	Отклонение план/факт	
			Абс.	Отн.
Продажа электроэнергии и мощности	288 756 ²⁰	291 096 ²¹	2 340	0,8%
Продажа теплоэнергии и горячей воды	45 839	40 645	-5 194	-11,3%
Государственные субсидии	39 065	39 983	918	2,3%
Прочая выручка	36 969	34 901 ²²	-2 068	-5,6%
Прочие операционные доходы	0	1 174	1 174	100%
Итого	410 629	407 799	-2 830	-0,7%

В структуре доходов наибольший удельный вес имеет выручка от продажи электроэнергии и мощности (до 71% от общего объема доходов).

Увеличение выручки от продажи электроэнергии ПАО «РусГидро» связано с ростом фактической выработки и полезного отпуска электроэнергии за отчетный период относительно показателей бизнес-плана ПАО «РусГидро» и обусловлено эффективным планированием водно-энергетических режимов в условиях повышенного притока воды в водохранилищах Волжско-Камского каскада ГЭС (второе полугодие 2019 года), Саяно-Шушенской ГЭС (второе полугодие 2019 года) и Бурейском водохранилище (в целом 2019 год) .

Снижение выручки от продажи теплоэнергии и горячей воды на 5 194 млн рублей (или - 11,3%) обусловлено изменением доли внутригрупповой выручки и снижением полезного отпуска относительно плановых значений (вследствие климатических условий – при наблюдавшейся положительной аномалии сезонной температуры на территории России в конце 2019 года), проведением внеплановых ремонтных работ в межотопительный период, экономией потребителей за счет установки приборов учета. Получение выручки

²⁰ В скорректированном консолидированном бизнес-плане Группы РусГидро на 2019 год, утвержденном Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 23.09.2019 №295) по статье доходов «Продажа электроэнергии и мощности» утвержденное плановое значение составляет 294 943 млн рублей. Для целей представления сопоставимых данных в отчете, к плановым данным применены нормы МСФО (IFRS) 15, а именно произведено сворачивание величины стоимости электроэнергии, приобретаемой обществами Группы РусГидро для целей обеспечения технологического процесса и прочих собственных нужд на ОРЭМ, которая представляет собой возмещение, подлежащее уплате покупателю в сумме 6 187 млн рублей, аналогичная величина исключена из операционных расходов по статье «Инфраструктурные платежи, связанные с продажей электроэнергии и теплоэнергии».

²¹ Учтены фактические результаты по статьям «Продажа электроэнергии и мощности на розничном рынке» в сумме 144 924 млн рублей, «Продажа электроэнергии на оптовом рынке» в сумме 97 995 млн рублей и «Продажа мощности на оптовом рынке» в сумме 48 177 млн рублей согласно Примечанию 24 к консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31.12.2019 года и по состоянию на эту дату.

²² Учтены фактические результаты по статьям «Оказание услуг по транспортировке электроэнергии» в сумме 14 218 млн рублей, «Оказание услуг по технологическому присоединению» в сумме 10 206 млн рублей и «Прочая выручка» в сумме 10 477 млн рублей согласно Примечанию 24 к консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31.12.2019 года и по состоянию на эту дату.

от продажи теплоэнергии и горячей воды обеспечивается обществами сегмента «Субгруппа РАО ЭС Востока» практически на 100%.

Увеличению государственных субсидий на 918 млн рублей относительно уровня планового значения способствовали рост электропотребления и изменение схемы взаимоотношений между ПАО «Камчатскэнерго» и энергоснабжающими организациями, осуществляющими энергоснабжение в границах зоны деятельности гарантирующего поставщика ПАО «Камчатскэнерго».

Снижение доходов по статье «Прочая выручка» на 5,6% связано с переносом сроков технологического присоединения объектов на 2020 год и расторжением договоров, изменением доли внутригрупповой выручки относительно плановых показателей по обществам сегмента «Субгруппа РАО ЭС Востока».

Доходы по статье «Прочие операционные доходы» получены: по штрафным санкциям в сумме 992 млн рублей и от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых через прибыли и убытки, в сумме 182 млн рублей.

Расходы

По Группе РусГидро фактические расходы за 2019 год снизились на 21 872 млн рублей (или - 6,1%) относительно плановых значений.

Существенное снижение расходов наблюдается по статьям «Амортизация основных средств и нематериальных активов», «Услуги сторонних организаций» и «Прочие расходы (сальдо)».

Структура операционных расходов за 2019 год, млн рублей

Статья	2019 План	2019 Факт	Отклонение план/факт	
			Абс.	Отн.
Расходы на топливо	71 487	71 433	-53	-0,1%
Амортизация основных средств и нематериальных активов	34 194	25 686	-8 508	-24,9%
Зарплата, выплаты работникам и налоги, связанные с зарплатой, взносы на негосударственное пенсионное обеспечение	80 395	80 376	-19	0%
Налоги, кроме налога на прибыль	14 794	12 133	-2 661	-18,0%
Услуги сторонних организаций	39 976	33 888	-6 088	-15,2%
Расходы на водопользование	4 297	4 333	36	0,8%
Расходы на приобретение прочих материалов	10 257	12 085 ²³	1 828	17,8%

²³ Учтены фактические результаты по статьям «Прочие материалы» в сумме 11 260 млн рублей и «Расходы на закупку нефтепродуктов для перепродажи» в сумме 825 млн рублей согласно Примечанию 26 к консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, подготовленной в соответствии с МСФО за год, закончившийся 31.12.2019 года и по состоянию на эту дату.

Статья	2019 План	2019 Факт	Отклонение план/факт	
			Абс.	Отн.
Инфраструктурные платежи, связанные с продажей электроэнергии и теплоэнергии	46 772 ²⁴	44 058 ²⁵	-2 714	-5,8%
Покупная энергия (мощность)	43 302	46 310	3 009	6,9%
Прочие расходы (сальдо)	12 973	6 273 ²⁶	-6 700	-51,6%
Итого	358 447	336 575	-21 872	-6,1%

Снижение расходов по статье «Амортизация основных средств и нематериальных активов» произошло в связи с переносом вводов в эксплуатацию объектов основных средств и обусловлено различными подходами при планировании амортизации в бизнес-планах подконтрольных обществ и финансовой отчетности, связанной с различной оценкой стоимости активов.

Перенос ввода объектов основных средств повлиял на снижение расходов по статьям «Налоги, кроме налога на прибыль», «Услуги сторонних организаций» и «Расходы на приобретение прочих материалов».

По статье «Услуги сторонних организаций» преимущественно снизились расходы на аренду, прочие услуги сторонних организаций; по итогам проведения мероприятий по оптимизации расходов и бизнес-процессов.

Рост расходов по статье «Расходы на приобретение прочих материалов» преимущественно обусловлен увеличением объемов работ, выполненных собственными силами, увеличением доли внешних закупок и ростом объема поставок топлива сторонним заказчикам.

По статье «Инфраструктурные платежи, связанные с реализацией электроэнергии и теплоэнергии» снижение расходов обусловлено изменением среднего тарифа передачи

²⁴ В скорректированном консолидированном бизнес-плане Группы РусГидро на 2019 год, утвержденном Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 23.09.2019 №295) по статье «Инфраструктурные платежи, связанные с продажей электроэнергии и теплоэнергии» утвержденное значение составляет 52 959 млн рублей. Для целей представления сопоставимых данных в отчете, к плановым данным применены нормы МСФО (IFRS) 15, а именно произведено сворачивание величины стоимости электроэнергии, приобретаемой обществами Группы РусГидро для целей обеспечения технологического процесса и прочих собственных нужд на ОРЭМ, представляет собой возмещение, подлежащее уплате покупателю в сумме 6 187 млн рублей, аналогичная сумма исключена из выручки по статье «Продажа электроэнергии и мощности».

²⁵ Учтены фактические результаты по статьям «Услуги сетевых организаций» по передаче электроэнергии в сумме 36 955 млн рублей, «Расходы на обеспечение функционирования рынка электроэнергии и мощности» в сумме 4 020 млн рублей, «Расходы на приобретение и транспортировку тепловой энергии» в сумме 3 083 млн рублей согласно Примечанию 26 к консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, подготовленной в соответствии с МСФО за год, закончившийся 31.12.2019 года и по состоянию на эту дату.

²⁶ Учтены фактические результаты по статьям «Убыток от выбытия основных средств, нетто» в сумме 1 582 млн рублей, «Расходы на социальную сферу» в сумме 1 164 млн рублей, «Командировочные расходы» в сумме 1 023 млн рублей, «Прочие расходы» в сумме 2 504 млн рублей согласно Примечанию 26 к консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, подготовленной в соответствии с МСФО за год, закончившийся 31.12.2019 года и по состоянию на эту дату.

(снижением фактических цен, установленных региональными органами по тарифам) и снижением объема передачи ПАО «ДЭК», внутригрупповыми расходами (при запланированных внешних) по АО «Дальневосточная генерирующая компания» и ПАО «Якутскэнерго», а рост расходов произошел по обществам сегмента «Субгруппа ЭСК РусГидро, у которых выросли объемы продаж электроэнергии.

Отклонение по статье «Покупная энергия (мощность)» по отношению к плановым значениям преимущественно связано с тем, что при планировании по данной статье расходов учитывались внутригрупповые операции, которые по факту были свернуты (выручка ПАО «Дальневосточная энергетическая компания» и расходы ПАО «Якутскэнерго»).

Снижение расходов по статье «Прочие расходы (сальдо)» в основном связано со снижением расходов социального характера, чрезвычайных расходов, убытков от выбытия основных средств и прочих расходов относительно запланированных величин. «Прочие расходы (сальдо)» составляют незначительную долю в фактической структуре операционных расходов (около 2%).

Расходы по статьям «Расходы на топливо», «Зарплата, выплаты работникам и налоги, связанные с зарплатой, взносы на негосударственное пенсионное обеспечение», «Расходы на водопользование» соответствуют запланированным.

Финансовые результаты Группы РусГидро

Отчет о прибылях и убытках за 2019 год, млн рублей

Статьи	2019 План	2019 Факт	Отклонение план/факт	
			Абс.	Отн.
Выручка	371 564 ²⁷	366 642	-4 923	-1,3%
Государственные субсидии	39 065	39 983	918	2,3%
Прочие операционные доходы	0	1 174	1 174	100%
Операционные расходы	-358 447 ²⁷	-336 575	21 871	-6,1%
Убыток от обесценения основных	-60 600 ²⁸	-53 532 ²⁹	7 068	-11,7%

²⁷ В форме Консолидированный отчет о прибылях и убытках скорректированного консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро на 2019 год, утвержденного Советом директоров ПАО РусГидро (протокол от 23.09.2019 №295), значение по строке Выручка составляет 377 751 млн рублей. Для целей представления сопоставимых данных в отчете, к плановым данным применены нормы МСФО (IFRS) 15, а именно произведено сворачивание величины стоимости электроэнергии, приобретаемой обществами Группы РусГидро для целей обеспечения технологического процесса и прочих собственных нужд на ОРЭМ, представляет собой возмещение, подлежащее уплате покупателю в сумме 6 187 млн рублей, аналогичная величина исключена из строки Операционные расходы, утвержденное значение до применения корректировки по статье составляло 364 634 млн рублей.

²⁸ Плановые данные учитывают результаты теста на обесценение активов, вводимых в эксплуатацию в 2019 году: Сахалинская ГРЭС-2 (с учетом внеплощадочная инфраструктура) (-) 27 400 млн рублей; Нижне-Бурейская ГЭС (-) 31 700 млн рублей; прочие операции по начислению обесценения основных средств и восстановлению ранее начисленного обесценения (-) 1 500 млн рублей.

²⁹ Фактические данные учитывают результаты теста на обесценение активов: Сахалинская ГРЭС-2 (с учетом внеплощадочная инфраструктура) (-) 24 111 млн рублей; Нижне-Бурейская ГЭС (-) 30 735 млн рублей; Прочие операции по начислению обесценения основных средств и восстановлению ранее начисленного обесценения 1 314 млн рублей.

Статьи	2019 План	2019 Факт	Отклонение план/факт	
			Абс.	Отн.
средств, нетто				
Убыток от обесценения финансовых активов, нетто	-1 675	-4 491	-2 815	168,1%
Убыток от обесценения прочих активов	0	-2 045	-2 045	100%
Прибыль от текущей деятельности	-10 093	11 156	21 248	-210,5%
Финансовые доходы / (расходы), нетто	-7 155	-540	6 615	-92,5%
Доля в результатах ассоциированных организаций и совместных предприятий	2 280	-2 757	-5 037	-220,9%
Прибыль до налогообложения	-14 967	7 859	22 826	-152,5%
Расходы по налогу на прибыль	-10 326	-7 216	3 110	-30,1%
Прибыль за период	-25 293	643	25 936	-102,5%

Анализ отчета о прибылях и убытках показывает, что прибыль Группы РусГидро, полученная по итогам 2019 года выше плановых значений на 25 936 млн рублей.

Положительное изменение финансовых результатов Группы РусГидро по итогам 2019 года в основном обусловлено снижением операционных расходов на 21 871 млн рублей и снижением убытка от обесценения основных средств на 7 068 млн рублей. Фактически полученные операционные доходы ниже скорректированных плановых данных на 0,7%.

Долгосрочные заемные средства на 31.12.2019 составили 162 528 млн рублей. Краткосрочные заемные средства и краткосрочная часть долгосрочных заемных средств на 31.12.2019 составили 39 435 млн рублей.

Решением Совета директоров Общества от 22.04.2019 № 287 утверждено Положение о дивидендной политике. В целях повышения прозрачности и прогнозируемости размера дивидендов, обновленная редакция Положения устанавливает базовое значение для расчета суммы дивидендов в размере 50% от показателя чистой прибыли Группы РусГидро за соответствующий отчетный год, определенного в соответствии с МСФО. Кроме того, определен минимальный размер дивидендных выплат на уровне среднего размера дивидендных выплат за предыдущие три года.

По итогам 2018 года, учитывая распоряжение Правительства Российской Федерации 29.05.2006 № 774-р (в редакции от 18.05.2017 № 944-р), размер прибыли, направленной на дивиденды – 15 919 млн рублей, что составляет 50% от финансового результата Группы РусГидро, определенного в консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО за год закончившийся 31.12.2018, и по состоянию на эту дату.

3. ПРОГРАММНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ Группы РусГидро

а. Инвестиционная программа Группы РусГидро

В утвержденной ДПР отражено финансирование инвестиционных проектов Группы РусГидро на период 2018-2022 годы в объеме 396 344,51 млн рублей³⁰ (в том числе на

³⁰ Консолидированная инвестиционная программа Группы РусГидро на 2018-2022 годы утверждена решением Совета директоров Общества от 03.04.2018 (протокол от 04.04.2018 № 267) в составе

территории Дальнего Востока (далее – ДВ) в объеме 228 384,06 млн рублей), из них в 2019 году – 94 269,12 млн рублей (в том числе ДВ – 56 506,74 млн рублей).

В соответствии с корректировкой консолидированной инвестиционной программы Группы РусГидро на 2019 год, утвержденной решением Совета директоров Общества (протокол от 23.09.2019 № 295) в части переноса сроков реализации и объемов финансирования по ряду инвестиционных проектов, с учетом доработок по замечаниям органов власти к проектам инвестиционных программ подконтрольных обществ Группы РусГидро в рамках их согласования в соответствии с правилами утверждения инвестиционных программ субъектов электроэнергетики, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 01.12.2009 № 977, плановый объем финансирования инвестиционных проектов Группы РусГидро на 2019 год составил 103 210,76 млн рублей (в том числе ДВ – 59 639,05 млн рублей).

В отчетном году, в соответствии с Инвестиционной программой Группы РусГидро, профинансировано 92 663,32 млн рублей, или 89,8 % от планового объема, в том числе по ДВ профинансировано 52 245,70 млн рублей, или 87,6% от планового объема.

Финансирование программы ТПиР Группы РусГидро в 2019 году фактически составило 37 760,51 млн рублей³¹, или 89,8 % от планового объема.

Структура инвестиций Группы РусГидро в 2019 году³²

Направление финансирования	План финансирования на 2019 год, млн рублей	Факт финансирования за 2019 год, млн рублей	Выполнение годового плана, %
Профильные компании Группы РусГидро	100 142,19	90 514,60	90,4 %
ТПиР	41 082,74	37 431,34	91,1 %
Новое строительство	40 924,49	38 908,73	95,1%
Технологическое присоединение	11 689,47	8 478,40	72,5 %
Прочие	6 445,48	5 696,13	88,4 %
Непрофильные компании Группы РусГидро	3 068,56	2 148,72	70,0 %
Всего консолидированная инвестиционная программа	103 210,76	92 663,32	89,8 %
<i>в том числе на территории Дальнего Востока</i>	59 639,05	52 245,70	87,6 %

В отчетном году основные причины отклонений фактических объемов финансирования консолидированной инвестиционной программы от плановых значений следующие:

консолидированного бизнес-плана 2018-2022 годы и включает в себя проекты инвестиционных программ ПАО «РусГидро» и его ПО, включенных в перечень ПО для формирования консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро.

³¹ В том числе ТПиР прочих ПО ПАО «РусГидро» фактически составляет 329,17 млн рублей, при плане – 959,28 млн рублей.

³² В части финансирования.

актуализация сроков реализации мероприятий по техническому перевооружению и реконструкции, в том числе в связи с увеличением сроков выполнения работ подрядными организациями, уменьшением стоимости проектов по результатам утвержденной проектной документации (- 4,28 млрд рублей);

актуализация перечня мероприятий и графиков выполнения работ по договорам технологического присоединения в соответствии с заявками потребителей (- 3,21 млрд рублей);

отклонение фактического объема финансирования инвестиционных проектов «Строительство ГТУ-ТЭЦ в г. Владивостоке на площадке Центральной пароводяной бойлерной», «Строительство пиковой водогрейной котельной на территории Якутской ГРЭС», «Строительство схемы выдачи электрической мощности ТЭЦ в г. Советская Гавань» (- 1,0 млрд рублей) в результате экономии по итогам завершения инвестиционных проектов;

с учетом фактических дат приемки выполненных работ по введенной в эксплуатацию в 4 квартале 2019 года Сахалинской ГРЭС-2, уточнены даты выплаты подрядчикам гарантийных платежей, в результате чего на 2020 год перенесено финансирование в объеме 0,9 млрд рублей.

По Группе РусГидро, согласно графику на 2019 год, запланирован ввод мощности в объеме 836,81 МВт и 323,99 Гкал/ч. Фактически введено в 2019 году 854,57 МВт и 326,39 Гкал/ч³³, в том числе по новому строительству – 787,22 МВт: 120 МВт – Сахалинская ГРЭС-2 (1-я очередь); 320 МВт – Нижне-Бурейская ГЭС; 346 МВт – Зарамагская ГЭС-1; 1,22 МВт – АО «Сахаэнерго».

в. Производственная программа ПАО «РусГидро»

В утвержденной ДПР отражены объемы затрат³⁴ по производственным программам на период 2018-2022 годы³⁵:

- По программе ремонтов в объеме 15 985,83 млн рублей, из них на 2019 год – 3 095,19 млн рублей.
- По программе технического обслуживания (ТО) в объеме 6 180,87 млн рублей, из них на 2019 год – 1 157,02 млн рублей.
- По программе научно-исследовательских работ (НИР) в объеме 3 352,52 млн рублей, из них на 2019 год – 673,16 млн рублей.

³³ По состоянию на 01.01.2020.

³⁴ Объемы сформированы в соответствии с имеющимся на момент утверждения ДПР проектом производственной программы Общества на период 2018-2023 годы, объем затрат – до 2022 года. За основу принят не объем финансирования, а объем затрат (без учета НДС). Пересчет затрат в прогнозные цены 2020-2022-х гг. выполнен в соответствии с базовым вариантом индексов-дефляторов промышленной продукции Единых сценарных условий ПАО «РусГидро».

³⁵ Программа ТПИР в части финансирования представлена в разделе «Инвестиционная программа Группы РусГидро».

Скорректированные объемы затрат по производственным программам на период 2018-2022 годы составили³⁶:

- По программе ремонтов – 16 453,03 млн рублей, из них на 2019 год – 3 203,94 млн рублей.
- По программе технического обслуживания (ТО) – 6 327,22 млн рублей, из них на 2019 год – 1 180,83 млн рублей.
- По программе научно-исследовательских работ (НИР) – 3 538,12 млн рублей, из них на 2019 год – 706,05 млн рублей.

Выполнение программ в 2019 году

Выполнение по программам ³⁷	План освоения на 2019 год, млн рублей	Факт освоения за 2019 год, млн рублей	Выполнение годового плана, %
Программа ремонтов	3 203,94	3 215,27	100,4%
Программа технического обслуживания	1 180,83	1 043,68	88,4%
Программа научно-исследовательских работ	706,05	576,42	81,6%

Программа ремонтов ПАО «РусГидро» за 2019 год выполнена в части освоения на 100,4%: при плане 3 203,94 млн рублей, факт составляет 3 215,27 млн рублей.

Программа ТО основного, вспомогательного оборудования и систем гидроэлектростанций за 2019 год выполнена в части освоения на 88,4 %: при плане 1 180,83 млн рублей, факт составляет 1 043,68 млн рублей. Снижение объёмов выполнения работ по программе ТО связано с выполнением поручения Правительства Российской Федерации о необходимости снижения операционных расходов³⁸, а также фактически сложившимся графиком остановов оборудования.

Программа НИР за 2019 год выполнена в части освоения на 81,6 %: при плане 706,05 млн рублей, факт составляет 576,42 млн рублей. Снижение объёмов выполнения работ по программе НИР связано с выполнением поручения Правительства Российской Федерации о необходимости снижения операционных расходов, а также экономией от закупочных процедур.

Основные результаты за 2019 год:

³⁶ Производственные программы ремонтов, ТО и НИР на 2018-2023 годы одобрены решением Правления Общества (протоколы от: 26.04.2018 № 1099/1пр, 01.06.2018 № 1105пр, 08.06.2018 № 1108пр, 14.06.2018 № 1109пр, 22.06.2018 № 1113пр, 29.06.2018 № 1115пр, 17.07.2018 № 1119пр, 26.07.2018 № 1122пр). Решением Правления Общества принят за основу не объем финансирования, а объем затрат. Пересчет затрат в прогнозные цены на 2020-2022 годы выполнен в соответствии с базовым («оптимистичным») вариантом индексов Единых сценарных условий Группы РусГидро (приказ от 15.01.2020 № 12).

³⁷ Данные по выполнению программы ТПИР в части финансирования представлены в разделе «Инвестиционная программа Группы РусГидро».

³⁸ Поручение Правительства Российской Федерации от 08 декабря 2014 года № ДМ-П13-9024 о необходимости снижения операционных расходов (затрат) не менее чем на 2-3 процента ежегодно.

- Завершена реконструкция гидрогенератора ст. № 3 Волжской ГЭС.
- Завершена реконструкция гидроагрегатов ст. № 7 Волжской ГЭС и ст. № 5 Воткинской ГЭС с заменой гидротурбин и гидрогенераторов.
- Завершена модернизация гидротурбин ст. № 3 и № 6 Камской ГЭС с заменой крышки гидротурбины.
- Завершена реконструкция гидроагрегата ст. № 3 Рыбинской ГЭС с заменой гидротурбины и гидрогенератора.
- Завершена замена гидротурбины ст. № 2 Новосибирской ГЭС, ст. № 1 и № 9 Саратовской ГЭС.
- Завершена замена автотрансформатора 2АТ (фаза А, фаза В, фаза С) Воткинской ГЭС.
- Введен в эксплуатацию новый главный щит управления на Новосибирской ГЭС.
- На гидротурбинах ст. № 3 и № 11 Чебоксарской ГЭС выполнена реконструкция рабочего колеса в заводских условиях, для гидрогенератора ст. № 3 выполнена замена статора и железа обода ротора, для гидрогенератора ст. № 11 выполнена замена статора и тахогенератора. Также на станции завершена замена устаревших масляных выключателей открытого распределительного устройства (ОРУ) напряжением 220 кВ на современное элегазовое оборудование.
- На гидроагрегате ст. № 1 Зейской ГЭС выполнена замена системы возбуждения гидрогенератора.
- Введено в эксплуатацию современное комплектное распредустройство на Загорской ГАЭС.

В результате реализации производственной программы в 2019 году дополнительный прирост мощности составил 62,5 МВт, в том числе за счет прироста мощности Воткинской ГЭС (30,0 МВт), Саратовской ГЭС (12,0 МВт), Жигулевской ГЭС (10,5 МВт), Новосибирской ГЭС (10,0 МВт).

с. Производственная программа Холдинга РАО ЭС Востока

В ДПР отражен объем затрат по Производственной программе ремонтов Холдинга РАО ЭС Востока на период 2018 – 2022 годы в объеме 69 854,11 млн рублей³⁹, из них на 2019 год – 12 674,58 млн рублей.

В 2019 году были внесены корректировки в запланированные объемы по Производственной программе ремонтов Холдинга РАО ЭС Востока, уточненный объем

³⁹ Рассмотрена и утверждена в установленном порядке органами управления ПО ПАО «РусГидро». Принят за основу не объем финансирования, а объем затрат (без учета НДС).

затрат на 2018 - 2022 годы, с учетом факта 2018 года, составляет 84 205,72 млн рублей, из них на 2019 год – 16 194,84 млн рублей⁴⁰.

Выполнение программы в 2019 году

Выполнение по направлениям ⁴¹	План освоения на 2019 год, млн рублей	Факт освоения за 2019 год, млн рублей	Выполнение, %
Программа ремонтов	16 194,84	15 440,55	95,3%

Программа ремонтов Холдинга РАО ЭС Востока за 2019 год в части освоения выполнена на 95,3%: при плане 16 194,84 млн рублей, факт составил 15 440,55 млн рублей.

Отклонение от плановых показателей по программе ремонтов вызвано экономией от проведения торгово-закупочных процедур.

Основные результаты реализации Производственной программы Холдинга РАО ЭС Востока за 2019 год:

По программе ТПиР:

- Реконструкция энергоблоков ст. № 2, 3 и реконструкция водогрейного котла⁴² ст. № 2 Нерюнгринской ГРЭС АО «ДГК».
- Модернизация воздухоподогревателей котлоагрегата ст. № 3 Хабаровской ТЭЦ-3 АО «ДГК».
- Выполнены работы по газификации Анадырской ТЭЦ АО «Чукотэнерго», в рамках которых осуществляется перевод котлоагрегата ст. № 1 на комбинированное сжигание угля и природного газа (выполнена часть работ).
- Газификация пиковой водогрейной котельной на Хабаровской ТЭЦ-3 АО «ДГК» с переводом на сжигание природного газа котлоагрегата ПТВМ-180 ст. № 1 (выполнена часть работ).
- Проведена реконструкция подстанций и линий электропередач для обеспечения надежного электроснабжения потребителей и присоединения новых заявителей.

⁴⁰ Корректировки производственной ремонтной программы в составе бизнес-планов подконтрольных обществ на 2019 год рассмотрены и утверждены в установленном порядке органами управления ПО ПАО «РусГидро». Решения Совета директоров (протоколы): АО «ДРСК» - от 18.09.2019 № 10, ПАО «Камчатскэнерго» - от 23.09.2019 № 6, АО «Сахаэнерго» - от 23.09.2019 № 13, ПАО «Якутскэнерго» - от 12.09.2019 № 17. По остальным ПО, в составе бизнес-планов на 2019-2023 годы, производственные программы ремонтов утверждены следующими решениями Совета директоров: ПАО «Магаданэнерго» - от 03.12.2018 № 25-18, АО «Теплоэнергосервис» - от 07.12.2018 № 19, АО «Чукотэнерго» - от 07.12.2018 № 23-18, АО «ЮЭСК» - от 23.11.2018 № 9, ПАО «Сахалинэнерго» - от 04.12.2018 № 12, ПАО «Передвижная энергетика» - от 20.12.2018 № 15/2018, АО «ДГК» - от 12.09.2019 № 6.

⁴¹ Данные по выполнению Производственной программы в части финансирования Программы технического перевооружения и реконструкции представлены в разделе «Инвестиционная программа Группы РусГидро».

⁴² КВТК-100-150.

- Реализованы мероприятия по техперевооружению тепловых сетей с целью подготовки к отопительному сезону.

По программе ремонтов в отчетном году выполнены капитальные и средние ремонты турбоагрегатов 29 ед. (при плане 28 ед.); котлоагрегатов 29 ед. (при плане 29 ед.); генераторов 62 ед. (при плане 63 ед.); трансформаторов 62 ед.⁴³ (при плане 55 ед.), в том числе: капитальный ремонт котлоагрегатов энергоблока ст. № 3 Приморской ГРЭС; котлоагрегата ст. № 7 Хабаровской ТЭЦ-1; котлоагрегата ст. № 1 Анадырской ТЭЦ; турбоагрегата ст. № 3 Каскада Вилюйских ГЭС; ГТУ ст. № 2 и ст. № 7 Якутской ГРЭС.

В июне 2019 года закончен внеплановый капитальный ремонт ГТУ ст. № 1 Якутской ГРЭС-2 (газовая турбина LM6000 PF GE).

В отчетном году отремонтировано 5 105 км электрических и 53,9 км тепловых сетей.

Реализованы в составе ремонтной программы мероприятия программы по повышению эффективности и надежности работы оборудования станций АО «ДГК» – Приморской ГРЭС, Нерюнгринской ГРЭС, Хабаровской ТЭЦ-1, Хабаровской ТЭЦ-3 в объеме 367,467 млн рублей.

Снижение уровня износа производственных активов

Электрические сети: Холдингом ПАО ЭС Востока эксплуатируется 21 953 шт. трансформаторных подстанций 0,4-220 кВ и свыше 105 020 км линий электропередач, индекс технического состояния (далее – ИТС)⁴⁴ на 31.12.2019 составляет: линий электропередач 110 кВ и выше – 73,7%, трансформаторных подстанций 110 кВ и выше – 68,5%.

Генерирующие объекты: Холдингом ПАО ЭС Востока эксплуатируются: турбоагрегаты – 109 ед., ИТС на 31.12.2019 составляет 82,1%⁴⁴; котлоагрегаты – 150 ед., ИТС на 31.12.2019 составляет 62,2%⁴⁴.

d. Программа инновационного развития Группы РусГидро

В соответствии с Программой инновационного развития Группы РусГидро на 2016-2020 годы с перспективой до 2025 года⁴⁵ (далее – ПИР РусГидро) плановый объем финансирования мероприятий ПИР РусГидро на период 2018-2020 годы составляет 7 325,7 млн рублей⁴⁶, в том числе: по ПАО «РусГидро»⁴⁷ – 1 666,2 млн рублей; по

⁴³ Включена номенклатура трансформаторного парка только по классу напряжения 35-220кВ.

⁴⁴ Определяется на основании постановления Правительства Российской Федерации от 19.12.2016 № 1401 «О комплексном определении показателей технико-экономического состояния объектов электроэнергетики, в том числе показателей физического износа и энергетической эффективности объектов электросетевого хозяйства, и порядка осуществления мониторинга таких показателей» и приказа Минэнерго России от 26.07.2017 № 676 «Об утверждении методики оценки технического состояния основного технологического оборудования и линий электропередачи электрических станций и электрических сетей».

⁴⁵ Утверждена решением Совета директоров Общества от 22.11.2016 (протокол от 23.11.2016 № 244).

⁴⁶ В соответствии с Программой инновационного развития Группы РусГидро на период 2016 – 2020 годы с перспективой до 2025 года, утвержденной решением Совета директоров Общества от 22.11.2016 (протокол от 23.11.2016 № 244).

Холдингу РАО ЭС Востока – 5 659,5 млн рублей. На 2019 год запланировано 2 429,8 млн рублей, в том числе по ПАО «РусГидро» – 548,3 млн рублей, по Холдингу РАО ЭС Востока – 1 881,5 млн рублей.

Среднесрочным планом реализации мероприятий ПИР РусГидро на 2019 -2023 годы⁴⁸, утвержденным решением Совета директоров Общества от 17.05.2019 (протокол от 20.05.2019 № 289), скорректированы объемы финансирования мероприятий в части инновационного развития РусГидро на 2019 - 2020 годы и на период 2018 - 2020 годы составили в размере 2 537,3 млн рублей⁴⁹, из них на 2019 год – 801,1 млн рублей, в том числе по направлениям:

- Инновационные проекты и мероприятия в объеме 762,7 млн рублей, в том числе НИОКР – 646,2 млн рублей.
- Развитие взаимодействия со сторонними организациями, применение принципов «открытых инноваций» в объеме 38,4 млн рублей.
- Фактический объем финансирования мероприятий среднесрочного плана по РусГидро в 2019 году составляет 483,3 млн рублей, или 60,3 % от годового плана, в том числе по направлениям:
 - Инновационные проекты и мероприятия в объеме 441,0 млн рублей, или 57,8% от годового плана, в том числе НИОКР – 395,9 млн рублей, или 61,3 % от годового плана.
 - Развитие взаимодействия со сторонними организациями, применение принципов «открытых инноваций» в объеме 42,1 млн рублей, или 109,6 % от годового плана.

Основные причины невыполнения плана:

- перенос финансирования ряда работ на 2020 год в связи с увеличением длительности закупочных процедур;
- снижение стоимости мероприятий и корректировка графиков финансирования работ в результате проведения конкурсных процедур

⁴⁷ ПАО «РусГидро» (ИА и филиалы), АО «НИИЭС», АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева», АО «Институт Гидропроект», АО «Ленгидропроект», АО «Мособлгидропроект».

⁴⁸ В соответствии с Методическими указаниями по разработке и корректировке программ инновационного развития акционерных обществ с государственным участием, государственных корпораций, государственных компаний и федеральных государственных унитарных предприятий, утвержденными Межведомственной комиссией по технологическому развитию при Правительственной комиссии по модернизации экономики и инновационному развитию России (протокол от 25.10.2019 № 34-Д01), период планирования при подготовке среднесрочного плана реализации мероприятий программ инновационного развития (ССП) для компаний электроэнергетики должен составлять четыре-пять лет. ССП ПИР РусГидро подготовлен на 5-летний период с целью обеспечения синхронизации с консолидированной инвестиционной программой Группы РусГидро.

⁴⁹ Плановые данные на 2018 год представлены в соответствии с Среднесрочным планом реализации мероприятий ПИР РусГидро на 2018-2022 годы, утвержденным решением Совета директоров Общества от 31.05.2018 (протокол от 01.06.2018 № 271) и составляют 909,4 млн рублей. Данные по Программе инновационного развития Холдинга РАО ЭС Востока представлены отдельно.

Наиболее значимые проекты, выполнявшиеся в 2019 году:

- Реконструкция железобетонной облицовки турбинных водоводов с устройством защитного покрытия.
- Разработка твердотельной аккумулирующей электростанции (ТАЭС) – технологии гравитационного накопителя электроэнергии на твёрдых грузах, в части разработки и изготовления опытных образцов монтажных манипуляторов, необходимых для возведения ТАЭС.
- Разработка автоматизированной системы сигнализации разрывов водоводов и измерения турбинных расходов на деривационных и приплотинных ГЭС ПАО «РусГидро».
- Разработка рекомендаций по учету антропогенного воздействия в нижнем бьефе ГЭС на состояние ГТС, оборудования и энергоэффективность ГЭС.
- Разработка программно-аппаратного комплекса мониторинга и прогнозирования надежности гидротехнических сооружений ГЭС (ГАЭС) в сложных инженерно-геологических условиях.
- Исследование новых технологий по ремонту и восстановлению элементов ГТС с увеличением сроков службы и надежности, разработка руководства по внедрению.
- Исследование параметров надежности газотурбинных энергетических установок с разработкой базы данных и методики оценки технического состояния.

Среднесрочным планом реализации мероприятий Программы инновационного развития Холдинга ПАО ЭС Востока на 2019 - 2023 годы, утвержденным решением Совета директоров АО «ПАО ЭС Востока» (протокол от 24.09.2019 № 209), скорректированы объемы финансирования мероприятий на 2019 - 2020 годы и на период 2018 - 2020 годы составили 7 126,0 млн рублей⁵⁰, из них на 2019 год – 2 673,3 млн рублей, в том числе по направлениям:

- Инновационные проекты и мероприятия в объеме 2 600,4 млн рублей, в том числе НИОКР – 244,4 млн рублей.
- Развитие системы управления инновациями и инновационной инфраструктуры в объеме 4,4 млн рублей.
- Развитие взаимодействия со сторонними организациями в объеме 68,5 млн рублей.

Фактический объем финансирования мероприятий по ПАО ЭС Востока в 2019 году составляет 2 267,8 млн рублей, или 84,8% от годового плана, в том числе:

⁵⁰ Плановые данные на 2018 год представлены в соответствии с Среднесрочным планом реализации мероприятий ПИР Холдинга ПАО ЭС Востока на 2018-2022 годы, утвержденным решением Совета директоров Общества от 31.05.2018 (протокол от 01.06.2018 № 271) и составляют 2 330,3 млн рублей.

- Инновационные проекты и мероприятия в объеме 2 123,4 млн рублей, или 81,7 % от годового плана, в том числе НИОКР – 222,97 млн рублей, или 91,2 % от годового плана.
- Развитие системы управления инновациями и инновационной инфраструктуры в объеме 2,7 млн рублей, или 61,4 % от годового плана.
- Развитие взаимодействия со сторонними организациями в объеме 141,8 млн рублей, или 207,0 % от годового плана.

Основные причины невыполнения плана:

- перенос финансирования ряда работ на 2020 год в связи с увеличением длительности закупочных процедур;
- снижение стоимости мероприятий и корректировка графиков финансирования работ в результате проведения закупочных конкурсных процедур.

Наиболее значимые проекты, выполнявшиеся Холдингом РАО ЭС Востока в 2019 году:

- Разработка и внедрение технологии частичного восстановления элементов поверхности нагрева теплообменного теплофикационного оборудования (трубок) без полной замены трубного пучка (СП «Хабаровская ТЭЦ-3» филиал «Хабаровская генерация» АО «ДГК»).
- Разработка технологии защиты поверхностей пульпопроводов при работе на углях с повышенной зольностью. Изготовление опытно-промышленного образца (СП «Хабаровская ТЭЦ-3» филиал «Хабаровская генерация» АО «ДГК»).

В соответствии с решением Правительственной комиссии по модернизации экономики и инновационному развитию России (протокол заседания от 22.10.2018 № 2) в 2019 году завершена разработка Программы инновационного развития Группы РусГидро на 2020 - 2024 годы с перспективой до 2029 года (далее – Программа инновационного развития Группы РусГидро, ПИР, Программа).

Программа разработана с учетом результатов завершеного в 2019 году сопоставления уровня технологического развития и значений ключевых показателей эффективности инновационной деятельности Группы РусГидро с уровнем развития и показателями ведущих компаний - аналогов (далее – Сопоставление). По итогам выполненного Сопоставления были скорректированы технологические приоритеты Группы РусГидро и разработан план мероприятий по повышению технологического развития Группы РусГидро.

Система ключевых показателей ПИР была сформирована по Группе РусГидро (с учетом объединения программ инновационного развития ПАО «РусГидро» и Холдинга РАО ЭС Востока).

В настоящее время получены положительные заключения по ПИР от Министерства Российской Федерации по развитию Дальнего Востока и Арктики и Министерства науки и высшего образования Российской Федерации. Во втором квартале 2020 года ожидается

рассмотрение актуализированной Программы инновационного развития Группы РусГидро Межведомственной комиссией по технологическому развитию при Правительственной комиссии по модернизации экономики и инновационному развитию России (далее – МВК). После одобрения МВК актуализированная Программа инновационного развития Группы РусГидро будет вынесена на рассмотрение и утверждение Советом директоров Общества.

4. Об эффективности деятельности дальневосточных активов

4.1. Тарифное регулирование

В рамках повышения эффективности деятельности дальневосточных активов Группы РусГидро Обществом проводится работа по внедрению долгосрочных методов тарифного регулирования.

Общество участвует в подготовке проектов нормативных правовых актов (далее – НПА), направленных на внедрение указанных методов, через активное взаимодействие с федеральными органами исполнительной власти (далее – ФОИВ), Ассоциацией «НП Совет рынка» и иными организациями.

С учетом предложений ПАО «РусГидро» профильные ФОИВ разработали и инициировали внесение в установленном порядке следующих НПА:

- Постановление Правительства РФ от 30.01.2019 № 64 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации по вопросам регулирования цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность), поставляемую в технологически изолированных территориальных энергетических системах и на территориях, технологически не связанных в Единой энергетической системой России и технологически изолированными территориальными энергетическими системами».
- Постановление Правительства РФ от 29.06.2019 № 837 «О внесении изменений в Основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» (для неценовой зоны оптового рынка электрической энергии и мощности).

Указанные НПА обеспечивают внедрение долгосрочного тарифного регулирования в неценовой зоне оптового рынка электрической энергии и мощности, изолированных энергосистемах и энергосистемах, не связанных с ЕЭС России и изолированными энергосистемами, которое позволит пересмотреть базу индексируемых расходов энергокомпаний и привести необходимую валовую выручку и тарифы генерации к экономически обоснованному уровню. При этом в отношении ТЭС неценовой зоны новый метод (долгосрочной индексации необходимой валовой выручки) будет применён с 01.07.2020.

В целях обеспечения применения долгосрочного регулирования в технологически изолированных территориальных энергетических системах и на территориях, технологически не связанных с Единой энергетической системой России и технологически изолированными территориальными энергетическими системами, ФАС России приказом от

29.05.2019 № 689/19 утверждены соответствующие методические указания, которые применены при утверждении тарифов на электрическую энергию на 2020 год.

Также, в настоящее время, разрабатываются методические указания по расчету регулируемых цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) для поставщиков – субъектов оптового рынка, владеющих на праве собственности или ином законном основании тепловыми электростанциями, функционирующими на территории неценовых зон оптового рынка электрической энергии и мощности, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки.

Кроме того, утверждено постановление Правительства РФ от 25.01.2019 № 43 «О проведении отборов проектов модернизации генерирующих объектов тепловых электростанций», которое обеспечивает принципиальное внедрение механизма возврата инвестиций аналогичного ДПМ.

В настоящее время разрабатывается проект постановления Правительства Российской Федерации, который обеспечит установление правил расчёта цен на электрическую энергию и мощность и порядок их оплаты на оптовом рынке электрической энергии и мощности.

4.2. Оптимизация затрат на топливо

В отчетном периоде Холдингом ПАО ЭС Востока продолжена работа по оптимизации системы топливообеспечения по следующим направлениям:

1) Предотвращение рисков возникновения необеспеченности топливом объектов генерации на территории ДФО (в том числе Камчатского и Хабаровского краев).

В настоящее время суммарная потребность энергообъектов, находящихся в ведении ПАО «Камчатскэнерго», составляет около 425,4 млн м³ газа в год. В 2019 году в ПАО «Камчатскэнерго» поставлено 349,2 млн м³ природного газа и прогнозируется постепенное падение объемов до 150,0 млн м³ к 2030 году, в связи с чем возникает необходимость в замещении газа более дорогим резервным топливом, которым является топочный мазут.

Учитывая падение объемов поставки газа в 2019 году на Камчатские ТЭЦ-1 и ТЭЦ -2 по договору с ООО «Газпром межрегионгаз Дальний Восток», ПАО «Камчатскэнерго» для замещения выпадающих объемов увеличило закупку топочного мазута на 49,6 тыс. тонн (относительно 2018 года) и фактический объем завоза в отчетном году составил 116,1 тыс. тонн.

Во исполнение поручения Президента РФ от 25.12.2018 № Пр-2486 по вопросу газоснабжения Хабаровского края после сентября 2025 года, в Минэнерго России 19 июня 2019 года состоялось совещание с участием представителей Минэкономразвития России, Минвостокразвития России и ПАО «Газпром», по итогам которого принято решение о необходимости определения ПАО «Газпром» поставщиком газа потребителям Хабаровского края с сентября 2025 года.

Решением Совета директоров ПАО «Газпром» от 19.11.2019 № 3336 председателю Правления ПАО «Газпром» А.Б. Миллеру поручено обеспечить включение необходимых объемов газа в баланс добычи и распределения, а также включение в инвестиционную программу ПАО «Газпром» с 2020 года мероприятий, необходимых для переподключения потребителей Хабаровского края к магистральному газопроводу «Сахалин – Хабаровск – Владивосток», которые в настоящее время подключены к магистральному газопроводу «Оха – Комсомольск – на – Амуре».

2) Снижение стоимости транспортной составляющей в отчетном периоде.

Продолжена практика топливообеспечения энергетических предприятий, расположенных на территории Республики Саха (Якутия), по Северному морскому пути с перевалкой топлива в портах Северо-Западного Федерального округа. В 2019 году по данной схеме было завезено порядка 30 тыс. тонн дизельного топлива для северных улусов Республики Саха (Якутия), а также около 37 тыс. тонн угля для теплоисточников Усть-Янского улуса. Используемая логистическая схема позволяет существенно снизить риск недозавоза топлива по сравнению со схемой, предполагающей поставку топлива по р. Лена в связи с периодическим обмелением верховий реки и обеспечивает, в том числе, экономию средств за счет снижения транспортных издержек.

3) Демонопользация рынка топливно-энергетических ресурсов ДФО, расширение конкуренции и диверсификация поставок топлива за счет использования непроектных марок угля.

В 2019 году проведено опытное сжигание непроектного бурого угля производства АО «Русский Уголь» (разрез «Переясловский») в смеси с проектным углем производства АО «Русский Уголь» (разрез Ерковецкий») в пропорции 1:2 на ст. № 5 СП Благовещенская ТЭЦ филиала «Амурская генерация» АО «ДГК». По итогам проведенного опытного сжигания получено положительное заключение на промышленное сжигание угля. Также в отчетном году проведено опытное сжигание непроектного каменного угля Черногорского и Бейского месторождения в пропорции 40/60 (АО «Русский Уголь») на Магаданской ТЭЦ ПАО «Магаданэнерго». По итогам проведенного опытного сжигания получено положительное заключение на промышленное сжигание угля.

4) Заключение долгосрочных (не менее трех лет) договоров на поставку угля, с включением в их условия положений о порядке ценообразования на каждый последующий календарный год, в том числе с учетом рыночной конъюнктуры.

Заключен договор на поставку угля с ООО «Туймаада - Уголь» на период 2019 -2021 годы⁵¹ для нужд филиала АО «Чукотэнерго» – Чаунской ТЭЦ.

5) При заключении договоров поставки топлива Холдингом РАО ЭС Востока предусмотрены условия о снижении цены угольной продукции при осуществлении текущих поставок и отклонении их от договорных условий в зависимости от его качественных характеристик (влажность, зольность, теплота сгорания). Экономия по оплате текущих поставок угля за 2019 год составила 930,5 млн. рублей.

⁵¹ Договор от 24.05.2019 № 1/2019.

б) Для целей закупки топлива на спотовом рынке, исходя из наименьшей цены предложения участников, в 2019 году были заключены рамочные соглашения: на поставку угля для сверхбалансовой потребности станций АО «ДГК» – 12 шт.; на поставку нефтепродуктов (дизельное топливо, мазут) – 21 шт.

4.3. Управление дебиторской задолженностью

Дебиторская задолженность потребителей за электрическую и тепловую энергию перед подконтрольными организациями ПАО «РусГидро» на территории ДФО⁵² (далее – ПО ПАО «РусГидро» на территории ДФО) на 31.12.2019 составила 35 103 млн рублей⁵³ (рост задолженности за 2019 год составил 1 269 млн рублей или 3,8 %).

Электрическая энергия

Дебиторская задолженность потребителей за электрическую энергию перед ПО ПАО «РусГидро» на территории ДФО на 31.12.2019 составила 15 518 млн рублей (рост задолженности за отчетный период – 409 млн рублей).

Основной рост произошел по следующим группам: «предприятия ЖКХ» – на 415 млн рублей; «население на прямых расчетах» – на 334 млн рублей; «сетевые компании (потери)» – на 327 млн рублей.

Одновременно произошло снижение дебиторской задолженности по предприятиям транспорта и связи, по предприятиям, финансируемым из федерального бюджета и оптовым покупателям-перепродавцам.

Основную долю в структуре дебиторской задолженности занимают следующие группы потребителей: «население на прямых расчетах» – 27,6%, «предприятия ЖКХ» – 22,9%, «управляющие компании и ТСЖ» – 12,3%, «промышленность» – 10,8%, «сетевые компании (потери)» – 7,9%. Доля данных групп составляет 81,5% от общего объема дебиторской задолженности.

Тепловая энергия

Дебиторская задолженность потребителей за тепловую энергию перед ПО ПАО «РусГидро» на территории ДФО на 31.12.2019 составила 19 585 млн рублей (рост задолженности отчетного периода – 860 млн рублей).

Основной рост произошел по группам: «население на прямых расчетах» – на 967 млн рублей; «тепловая энергия для компенсации потерь» – на 556 млн рублей (рост обусловлен тарифными решениями, принятыми регулятором: затраты на компенсацию потерь транспортировщикам тепловой энергии включены в тариф лишь со второго полугодия 2019 года).

Доля данных групп потребителей в структуре дебиторской задолженности - 61,0 % от общего объема задолженности.

⁵² В контур управления включены: ПАО «ДЭК», АО «ДГК», ПАО «Якутскэнерго», ПАО «Камчатскэнерго», ПАО «Магаданэнерго», ПАО «Сахалинэнерго», АО «Чукотэнерго», АО «ЮЭСК», АО «Сахаэнерго», АО «Теплоэнергосервис», ПАО «Передвижная энергетика».

⁵³ По сводным данным сбытовых подразделений ПО ПАО «РусГидро» на территории ДФО.

ПО ПАО «РусГидро» на территории ДФО применяются все предусмотренные действующим законодательством мероприятия по обеспечению своевременного поступления денежных средств в счет текущих оплат и погашения дебиторской задолженности:

1. За 2019 год по электрической и тепловой энергии подано 227 571 исков на общую сумму 11 454 млн рублей. По искам и исполнительным листам по электрической и тепловой энергии (с учетом ранее поданных исков) взыскано 7 674 млн рублей.

2. Проведение работы с органами власти федерального, регионального уровня по оказанию содействия по оплате задолженности подведомственных бюджетных организаций, а также в части выделения дополнительных средств предприятиям ЖКХ, теплоснабжающим организациям для расчетов с ресурсоснабжающими организациями.

По итогам 2019 года количество потребителей, заключивших «прямые» договоры составило – 120 657. Это позволило сократить дебиторскую задолженность УК, а также увеличить собираемость денежных средств с потребителей, ранее рассчитывающихся через УК.

3. Распоряжением ПАО «РусГидро» от 16.05.2019 № 225р утверждена типовая программа мероприятий по работе с дебиторской задолженностью подконтрольных организаций, функционирующих на розничных рынках электрической и тепловой энергии, в соответствии с которой ПО ПАО «РусГидро» утверждены собственные программы, определяющие ответственных за выполнение мероприятий и сроки исполнения по ним. По итогам 2019 года представлены отчеты о выполнении программ по каждому ПО ПАО «РусГидро» на территории ДФО.

4. Осуществление контроля и мониторинга расчетов поставщиков электрической и тепловой энергии для нужд предприятий Минобороны России.

5. В рамках исполнения мероприятий по увеличению доходов (реализация электрической энергии по цене, превышающей установленный тариф) АО «ДГК», ПАО «Якутскэнерго» и АО «РАО ЭС Востока» в 2019 году заключены двусторонние договоры купли-продажи электрической энергии с ПАО «Интер РАО», ООО «Русэнергосбыт» и ООО «Русэнергоресурс». Объем реализации электрической энергии по двусторонним договорам составил 1 394,6 млн кВтч.

В 2019 году между ПАО «ДЭК» и ПАО «РусГидро»; ПАО «Якутскэнерго» и ПАО «РусГидро» заключены двусторонние договоры. Объем покупки электрической энергии у ГЭС составил 407,4 млн кВтч.

Развитие генерирующих мощностей в ДФО

Распоряжением Правительства Российской Федерации от 15.07.2019 № 1544-р утвержден перечень предложенных ПАО «РусГидро» проектов по строительству и модернизации тепловых электростанций на Дальнем Востоке: строительства Артемовской ТЭЦ-2 (420 МВт, 483 Гкал/ч), Хабаровской ТЭЦ-4 (328 МВт, 1374 Гкал/ч), второй очереди Якутской ГРЭС-2 (154 МВт, 194 Гкал/ч) и модернизации Владивостокской ТЭЦ-2 (турбины ст. № 1; ст. № 2; ст. № 3 и котлоагрегатов № 1-8; электрическая мощность заменяемого оборудования увеличится с 283 до 360 МВт, тепловая мощность – с 506 до 570 Гкал/ч).

Реализация данных проектов не только обеспечит замещение выводимых из эксплуатации объектов генерации с критическим уровнем износа оборудования, но и создаст предпосылки для дальнейшего социально-экономического развития регионов ДФО.

Ключевые мероприятия, выполненные Обществом в 2019 году:

- Завершен первый этап проектирования - обоснование инвестиций (ОБИН) энергообъектов.
- Получены положительные заключения независимого публичного технологического и ценового аудита (ТЦА), результаты которого одобрены на совместном заседании Научно-технической коллегии НП «НТС ЕЭС» и Секции по проблемам надежности и безопасности больших систем энергетики Научного совета РАН по комплексным проблемам в энергетике (протокол от 06.05.2019 № 3/19, протокол от 15.05.2019 № 4/19).
- Одобрена реализация проектов Правительственной комиссией по развитию электроэнергетики (протокол № 2 от 29.05.2019).

В настоящее время продолжаются проектно-изыскательские работы по проектам.

По расчетам доходности и механизмам возврата инвестиций проектов по модернизации и строительству новых объектов генерации на Дальнем Востоке Минэнерго России осуществляется разработка нормативно-правовой базы.

4.5. Развитие сети зарядных станций для электромобилей на Дальнем Востоке

В преддверии V Восточного экономического форума, 3 сентября 2019 года, открыта первая на Дальнем Востоке сеть быстрых электроразрядных станций (далее – ЭЭС). Десять ЭЭС открыты во Владивостоке, Артеме и Уссурийске. Спустя два месяца, в рамках Амурского экономического форума, была открыта еще одна зарядная станция в Благовещенске Амурской области. В поддержку развития проекта РусГидро подписало с администрациями Приморского края и Амурской области соглашения о совместной разработке и реализации программы по развитию электротранспорта и соответствующей необходимой зарядной инфраструктуры, включая общественный (электробусы).

Для удобства автолюбителей зарядные станции установлены на парковках супермаркетов и торгово-развлекательных центров, у офисов Единых расчетных центров РусГидро и на традиционных автозаправках.

За прошедшее время эксплуатация станций сети ЭЭС РусГидро подтвердила высокую востребованность предоставляемой услуги, пользователи электромобилей совершили несколько тысяч зарядных сессий. Было получено множество положительных отзывов о работе зарядных станций и предложений по дальнейшему расширению сети. В поддержку проекта и клиентов зарядной инфраструктуры создан специальный сайт charge.rushydro.ru, а также коммуникационный канал в группе в WhatsApp для общения с клиентами сети ЭЭС РусГидро по возникающим вопросам.

Дальнейшее развитие проекта планируется осуществлять по следующим приоритетным направлениям: Приморский край, Амурская область, Хабаровский край, Сахалинская область, Камчатский край, в том числе с размещением зарядных станций, обеспечивающих возможность поездок на электромобилях между ключевыми городами Дальнего Востока.

5. СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СИСТЕМЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В 2019 году Компания продолжала внедрение норм Кодекса корпоративного управления (далее – ККУ, Кодекс), направленных на повышение уровня корпоративного управления, путем приведения внутренних документов в соответствие с ним, а также применения норм в повседневной практике.

В отчетном году реализованы следующие ключевые мероприятия:

- Советом директоров Общества утверждено Положение о дивидендной политике в новой редакции (протокол от 22.04.2019 № 287) и Положение об оценке деятельности Совета директоров, комитетов при Совете директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 21.02.2019 № 283).
- Акционерам Общества впервые была предоставлена возможность электронного голосования на годовом Общем собрании акционеров 28.06.2019, а также был создан форум по вопросам повестки дня собрания.
- Утверждена новая редакция Политики в области внутреннего контроля и управления рисками Группы РусГидро, в результате повысилась роль Совета директоров в системе риск-менеджмента. Советом директоров Общества утверждена Методика о риск-аппетите Группы РусГидро.
- В Устав и внутренние документы Общества включены нормы, направленные на совершенствование корпоративного управления Общества⁵⁴: принятие решения большинством голосов всех избранных членов Совета директоров по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 ККУ; закрепление права акционеров ознакомиться со списком лиц, имеющих право участвовать в Общих собраниях акционеров, начиная с даты получения его Обществом; оценка существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, независимыми директорами; предоставлено право акционерам, являющимися в совокупности владельцами не менее чем 2 (двух) процентов голосующих акций Общества, вносить предложения по формированию повестки дня заседания Совета директоров Общества.
- Повышено качество и детализация раскрытия информации в Годовом отчете и на сайте Общества.
- Совет директоров в апреле 2019 года рассмотрел на очном заседании результаты оценки практики корпоративного управления и результаты самооценки Совета

⁵⁴ Устав и внутренние документы Общества в новой редакции утверждены решением годового Общего собрания акционеров 28.06.2019 (протокол от 02.07.2019 № 18).

директоров Общества, отметил позитивную динамику по оценкам независимых экспертов и принял к сведению предложения по совершенствованию работы Совета директоров (протокол от 22.04.2019 № 287).

В сентябре 2019 года НП «РИД»⁵⁵ подтвердил рейтинг корпоративного управления на уровне 8 «Передовая практика корпоративного управления» по шкале национального рейтинга корпоративного управления. ПАО «РусГидро» стало первой компанией в энергетической отрасли, получившей столь высокую оценку.

По итогам 2019 года РусГидро закрепило свою позицию в топ-10 лидеров в области соблюдения принципов корпоративного управления пятого ежегодного исследования «Национальный индекс корпоративного управления 2019». Исследование провел Центр корпоративного развития TopCompetence при участии Центра системных трансформаций Экономического факультета МГУ им. Ломоносова и Московской биржи.

В январе 2020 года Службой внутреннего аудита за 2019 год проведена оценка практики корпоративного управления путем установления соответствия ее компонентов критериям, определенным Методикой выполнения процесса «Оценка системы корпоративного управления ПАО «РусГидро», согласованной Комитетом по аудиту при Совете директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 22.10.2018 № 123) и утвержденной приказом ПАО «РусГидро № 799 от 18.10.2018. Данная Методика разработана на основе Методики Росимущества, утвержденной приказом от 22.08.2014 № 306.

Общая оценка корпоративного управления ПАО «РусГидро» составила 92% из 100% (по итогам 2018 года – 89%). По итогам оценки система корпоративного управления Общества признается «Эффективной». Указанная оценка свидетельствует о функционировании системы должным образом во всех существенных отношениях, но имеются отдельные умеренные недостатки и потенциал для улучшения.

Кроме того, на протяжении 2019 года Общество продолжило соблюдение норм ККУ, в том числе избран старший независимый директор, проведена оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества, рассмотрен отчет о реализации Положения об информационной политике Общества и др.

В результате совершенствования корпоративного управления и внедрения норм Кодекса возросла доля принципов, полностью соблюдаемых в ПАО «РусГидро», и достигла 95% в 2019 году (в 2018 году – 92%).

ПАО «РусГидро» (в том числе опосредованно через подконтрольные компании) участвует в уставных капиталах обществ, осуществляющих производство и сбыт электроэнергии и тепла, проектирование, строительство, ремонтно-сервисное обслуживание, техническое перевооружение и реконструкцию энергетических объектов, а также иные виды деятельности.

В 2019 году ПАО «РусГидро», помимо оптимизации структуры Группы, проводило мероприятия, направленные на совершенствование системы корпоративного управления подконтрольных Обществ. В подконтрольных организациях были внедрены типовые

⁵⁵ Российский институт директоров.

уставы подконтрольных обществ, предусматривающие приведение в соответствие с законодательством, унификацию подходов к одобрению сделок, сокращение сроков проведения корпоративных процедур.

6. СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СИСТЕМЫ КАДРОВОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ

В 2019 году выполнены следующие мероприятия по совершенствованию системы кадрового обеспечения:

- Завершена реализация плана по внедрению профессиональных стандартов в деятельность Общества, который был утвержден на период 2016-2019 гг. По итогам проведенных мероприятий, по состоянию на конец 2019 года, 93% работников Общества соответствуют квалификационным требованиям, предъявляемым профессиональными стандартами, к которым присоединилось Общество. 53 профессиональные квалификации для гидро- и теплоэнергетики, разработанные экспертами Группы РусГидро в целях использования в работе АО «Центр оценки квалификаций РусГидро», одобрены Советом по профессиональным квалификациям в электроэнергетике (ЭСПК). В 2019 году проведено 29 профессиональных экзаменов по 10 профессиональным квалификациям, в которых приняли участие 80 работников филиалов и ПО ПАО «РусГидро». Успешно прошли экзамен 63 % участников. ЭСПК аккредитовал две дополнительные экзаменационные площадки АО «Центр оценки квалификаций РусГидро» на базе учебных центров Группы РусГидро ДФО – ЧОУ ДПО «Учебный центр Сахалинэнерго», Учебный пункт ПАО «Магаданэнерго».
- Разработаны 12 типовых учебных программ повышения квалификации и профессиональной переподготовки для производственного персонала с учетом требований профессиональных стандартов для реализации обучения в Корпоративном университете гидроэнергетики.
- Организовано проведение Вторых корпоративных соревнований оперативного персонала ТЭС с поперечными связями Группы РусГидро. Соревнования проведены в период с 05 по 09 августа 2019 г. на базе ЧОУ ДПО «Учебный центр Сахалинэнерго» (г. Южно-Сахалинск). Участие в соревнованиях приняли 40 работников (5 команд по 8 человек) следующих подконтрольных организаций Общества: АО «ДГК», ПАО «Камчатскэнерго», ПАО «Магаданэнерго», ПАО «Сахалинэнерго», АО «Чукотэнерго».
- В октябре 2019 года на площадках филиала ПАО «РусГидро» – «Волжская ГЭС» и Волжского учебного центра филиала ПАО «РусГидро» – «КорУнГ» (в том числе на базе учебно-тренировочного полигона РЗА) прошел корпоративный чемпионат профессионального мастерства Группы РусГидро по стандартам WorldSkills по компетенции «Обслуживание и ремонт оборудования релейной защиты и автоматики». Участниками чемпионата стали работники филиалов, подконтрольных организаций Общества и сторонних предприятий электроэнергетики, а также студенты профильных вузов (НГТУ, МЭИ, филиал МЭИ в г. Волжском). Студенты принимали участие в чемпионате вне общего конкурса и в рамках апробации демонстрационного экзамена.

Проведен Первый корпоративный инженерный кейс-чемпионат по инновациям и рационализации «РАЦЭНЕРДЖИ». Чемпионат проведен в период с января по март 2019 года в четыре этапа. Для проведения чемпионата были разработаны инженерные кейсы по двум направлениям: «Электрические сети» и «Теплоэнергетика». Участниками чемпионата стали 37 команд подконтрольных организаций Общества: ПАО «Якутскэнерго», АО «ДГК» и АО «ДРСК».

Организованы мероприятия в развитие стратегического партнерства с профильными образовательными организациями высшего профессионального образования:

- Проведен X конкурс студенческих проектов «Энергия развития». Участниками конкурса «Энергии развития» стали 141 студент и аспирант из 26 высших учебных заведений России.
- Проведены отборочные этапы Международного инженерного чемпионата «Case-in» по направлению «Электроэнергетика» на базе Саяно-Шушенского филиала СФУ и Волжского филиала НИУ «МЭИ». В отборочных этапах участвовали 55 студентов. Команды-победители приняли участие в финале чемпионата.
- Организована и проведена Весенняя студенческая энергетическая школа на базе вуза-партнера ПАО РусГидро – Южно-Российского государственного политехнического университета (НПИ) имени М.И. Платова, участие в которой приняли 25 студентов 4-го курса бакалавриата и 1-го курса магистратуры, обучающиеся по направлениям «Релейная защита и автоматизация электроэнергетических систем», «Электрические станции», «Электроэнергетические системы и сети».
- Совместно с Сибирским федеральным университетом (СФУ) и Саяно-Шушенским филиалом СФУ организована и проведена VI Всероссийская научно-практическая конференция молодых ученых, специалистов, аспирантов и студентов «Гидроэлектростанции в XXI веке».
- Организовано участие студентов Института гидроэнергетики и возобновляемых источников энергии НИУ «МЭИ» в интерактивных сессиях по социально-значимым и технологическим направлениям в рамках Молодежного дня #ВместеЯрче Российской энергетической недели.

В 2019 году подписано соглашение о сотрудничестве с Федеральным государственным образовательным бюджетным учреждением высшего образования «Финансовый университет при Правительстве РФ».

7. СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СИСТЕМЫ АНТИТЕРРОРИСТИЧЕСКОЙ, ЭКОНОМИЧЕСКОЙ И ИНФОРМАЦИОННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

В 2019 году выполнен комплекс мероприятий по совершенствованию систем безопасности Общества:

1. В целях совершенствования системы антитеррористической защищенности объектов Группы РусГидро осуществлен очередной этап модернизации систем безопасности

объектов Общества в соответствии с требованиями постановлений Правительства РФ от 05.05.2012 № 458 и от 19.09.2015 № 993.

2. Во взаимодействии с федеральными органами исполнительной власти и правоохранительными органами в соответствии с требованиями Федерального закона от 21.07.2011 № 256-ФЗ «О безопасности объектов топливно-энергетического комплекса» проведены комплексные обследования всех объектов энергетики ПАО «РусГидро» высокой и средней категорий опасности. Отработана система их антитеррористической защиты и охраны.

3. В целях совершенствования системы антитеррористической защиты объектов ПАО «РусГидро», повышения качества и эффективности взаимодействия с ФСБ России, МВД России, Оперативным штабом Национального антитеррористического комитета, Росгвардией, МЧС России, ФГУП «Ведомственная охрана» Минэнерго России:

- по плану Национального антитеррористического комитета проведены комплексные тактико-специальные учения на Нижне-Бурейской ГЭС и командно-штабные учения в филиалах ПАО «РусГидро»: «Камская ГЭС» и «Северо-Осетинский филиал». Кроме того, проведены две исследовательские антитеррористические тренировки в филиалах ПАО «РусГидро»: «Саяно-Шушенская ГЭС» и «Дагестанский филиал» и 124 антитеррористические тренировки по плану ПАО «РусГидро»;
- реализованы две программы обучения с участием руководителей и специалистов подразделений безопасности Группы РусГидро.

4. На основе анализа практики деятельности подразделений безопасности Группы РусГидро разработаны и направлены в федеральные органы государственной власти пять предложений по совершенствованию законодательства в сфере обеспечения безопасности объектов ТЭК, значительная часть которых учтена в проекте Федерального закона «О внесении изменений в Федеральный закон «О безопасности объектов топливно-энергетического комплекса», в проектах по изменению нормативных правовых актов Правительства РФ, а также включена в Рекомендации «круглого стола» Комитета Государственной Думы РФ по энергетике на тему «Вопросы безопасности ТЭК. Законодательный аспект», проведенного 8 июля 2019 года.

В соответствии с положениями Доктрины энергетической безопасности Российской Федерации, Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года и в целях своевременного выявления, предупреждения и пресечения рисков и угроз экономическим интересам Группы РусГидро осуществлен комплекс соответствующих мероприятий.

Основные усилия в вопросах обеспечения информационной безопасности в отчетном периоде, в первую очередь, были направлены на исполнение требований федерального законодательства в области обеспечения безопасности критической информационной инфраструктуры, а также на развитие и совершенствование систем защиты информации:

Завершено категорирование объектов критической информационной инфраструктуры (далее – КИИ) ПАО «РусГидро», результаты направлены в ФСТЭК России⁵⁶ 27 декабря 2019 года. ФСТЭК России приняла результаты категорирования и внесла объекты КИИ ПАО «РусГидро» в реестр значимых объектов КИИ Российской Федерации.

На базе ООО «РусГидро ИТ Сервис» создано структурное подразделение Общества – Корпоративный центр по обнаружению, предупреждению и ликвидации последствий компьютерных атак, далее – КЦОПЛ. Развернута техническая инфраструктура КЦОПЛ, инициированы мероприятия по организации взаимодействия с Национальным координационным центром по компьютерным инцидентам.

Создана подсистема криптографической защиты каналов связи Исполнительного аппарата и филиалов Общества с использованием отечественных алгоритмов.

Создана подсистема защищенного удаленного доступа к информационным ресурсам Общества из сети Интернет.

8. СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Деятельность Группы РусГидро в области охраны окружающей среды и рационального природопользования осуществляется в соответствии с утвержденной Экологической политикой Группы РусГидро⁵⁷, в которой определен перечень ключевых задач, направленных на совершенствование системы управления в области охраны окружающей среды:

- Увеличение установленной мощности низкоуглеродной генерации в энергетическом балансе Группы РусГидро.
- Снижение прямых и удельных выбросов парниковых газов на объектах Группы РусГидро.
- Сохранение биологического разнообразия.
- Реализация комплекса мероприятий, направленных на поиск и использование наилучших доступных технических решений и технологий, обеспечивающих сокращение негативного воздействия на окружающую среду и минимизацию экологических рисков деятельности Группы РусГидро.
- Снижение содержания масла в коммутационных аппаратах на объектах Группы РусГидро.
- Внедрение корпоративных стандартов в области природоохранной деятельности Группы РусГидро.

⁵⁶ Федеральная служба по техническому и экспортному контролю.

⁵⁷ Утверждена решением Совета директоров Общества (протокол от 09.08.2018 № 275).

В 2019 году Обществом утверждена Программа мероприятий, обеспечивающих реализацию Экологической политики Группы РусГидро, которая разработана на период 2019-2021 годы⁵⁸.

На объектах Группы РусГидро в отчетном году выполнены следующие мероприятия по обеспечению экологической безопасности: замена маслonaполненного электротехнического оборудования на оборудование, не содержащее масло (вакуумное, элегазовое) или с меньшим объемом содержания масел; реконструкция, модернизация и ремонт генерирующего оборудования; реконструкция и ремонт гидротехнических сооружений с целью поддержания надлежащего состояния водоохранных зон; создание систем автоматического контроля выбросов загрязняющих веществ в атмосферу; проведение экологического мониторинга; выполнение комплекса мероприятий по возмещению ущерба водным биологическим ресурсам; выполнение мероприятий по сохранению биоразнообразия.

Кроме того, Компанией в отчетном году проводились следующие мероприятия, направленные на снижение негативного воздействия на окружающую среду: строительство площадок для накопления отходов производства и потребления; реконструкция систем канализации и очистных сооружений; сбор с акватории водных объектов плавучего мусора и передача его на объекты размещения отходов; благоустройство и озеленение территорий; ремонт сооружений для хранения золошлаковых отходов.

9. ВНЕДРЕНИЕ ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНЫХ СИСТЕМ И ЦИФРОВЫХ ТЕХНОЛОГИЙ

В процессе внедрения интеллектуальных систем и цифровых технологий Группа РусГидро стремится к реализации проектов, направленных на корректировку и совершенствование внутренних технологических и операционных процессов, способствующих применению современных, экономически эффективных и быстродействующих технологий, улучшающих показатели основной производственной деятельности. В 2019 году Обществом реализуются проекты по следующим направлениям:

- Повышение эффективности существующих технологических и обеспечивающих (операционных) процессов: модернизированы системы группового регулирования активной мощности (ГРАМ) ГЭС ПАО «РусГидро» для реализации приема диспетчерских графиков АО «СО ЕЭС» и их автоматического исполнения (введены в промышленную эксплуатацию на 11 ГЭС); реализована функция дистанционного управления на распределительных устройствах электростанций нового поколения (выполнено на трех филиалах); начаты работы по реализации пилотного проекта дистанционного управления оборудованием Воткинской ГЭС из диспетчерских центров АО «СО ЕЭС».
- Обеспечение повышения уровня традиционного сервиса в области надежности электроснабжения потребителей, наблюдаемости основного и вспомогательного оборудования, эффективности инвестиций, производительности труда: Обществом разработана Концепция создания информационной системы поддержки

⁵⁸ Утверждена протоколом Правления Общества от 26.09.2019 № 1204 пр.

деятельности Ситуационно-Аналитического Центра (далее – САЦ), стартовала первая очередь создания информационной системы поддержки деятельности САЦ.

Во исполнение директив Правительства РФ от 06.12.2018 № 10068п-П13⁵⁹ Советом директоров Общества утвержден «План мероприятий на период 2019 -2021 годы по переходу ПАО «РусГидро» на преимущественное использование отечественного программного обеспечения» (далее – План)⁶⁰, в соответствии с которым в отчетном году реализованы следующие мероприятия: проведен анализ существующей информационно-технологической инфраструктуры ПАО «РусГидро», актуализирована Техническая политика⁶¹ в области ИТ ПАО «РусГидро», выполнена модернизация системы поддержки пользователей на отечественном ПО NAUMEN, осуществляется перевод на отечественную платформу системы управления закупочной деятельностью (система в опытной эксплуатации), начаты работы по созданию системы Единого Казначейства Группы РусГидро на отечественной платформе, модернизированы системы информационной безопасности на отечественных платформах.

На 2019 год Планом установлен индикатор эффективности «Доля закупок программного обеспечения, сведения о котором включены в единый реестр российского программного обеспечения, а также работ и услуг, связанных с указанным программным обеспечением, в общем объеме закупок готового программного обеспечения, работ, услуг, связанных с указанным программным обеспечением (в денежном выражении)» с целевым значением – не менее 65%. Данный целевой показатель достигнут по итогам 2019 года и составляет 65%.

10. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ Группы РусГидро

В рамках совершенствования корпоративной системы внутреннего контроля и управления рисками Группы РусГидро в 2019 году реализованы следующие ключевые мероприятия:

Аудиторами Общества проведена независимая оценка системы внутреннего контроля и управления рисками Группы РусГидро. Сформированный по результатам оценки отчет рассмотрен и утвержден Советом директоров Общества в июне 2019 года⁶².

В отчетном году разработаны и утверждены⁶²:

- Методика о риск-аппетите Группы РусГидро.
- Политика в области внутреннего контроля и управления рисками Группы РусГидро, определяющая цели, задачи, принципы функционирования системы внутреннего

⁵⁹ Включая требования «Методических рекомендаций по переходу государственных компаний на преимущественное использование отечественного программного обеспечения, в том числе офисного программного обеспечения», утвержденных приказом Минкомсвязи России от 20.09.2018 № 486.

⁶⁰ Утвержден решением Совета директоров Общества (протокол от 29.03.2019 № 285). В соответствии с требованием директив Правительства РФ от 06.12.2018 № 10068п-П13 План согласован с АНО «Центр компетенций по импортозамещению в сфере информационно-коммуникационных технологий» (письмо №03/116 от 01.03.2019).

⁶¹ Техническая политика Группы РусГидро одобрена решением Совета директоров Общества (протокол от 12.02.2020 № 303).

⁶² Протокол решения Совета директоров Общества от 21.06.2019 № 291.

контроля и управления рисками, распределение обязанностей и полномочий субъектов СВКиУР Группы РусГидро.

Комитетом по аудиту при Совете директоров Общества в отчетном году разработан и рассмотрен «Классификатор рисков» (база типовых рисков) Группы РусГидро.

Реализован пилотный проект по автоматизации процесса управления рисками и внедрению автоматизированной системы управления рисками (АСУР) в качестве инструмента поддержки принятия решений и формирования базы по рискам Группы РусГидро. Первый модуль АСУР – модуль управления валютными и процентными рисками апробирован в 2019 году.

Реализованы мероприятия по управлению рисками в соответствии с Планом управления стратегическими рисками Группы РусГидро⁶³, отчет о выполнении плана мероприятий за 2019 год утвержден Правлением Общества⁶⁴.

Во всех ключевых обществах Группы РусГидро утверждаются планы управления рисками с ежегодным рассмотрением отчетов на заседаниях Советов директоров соответствующих обществ.

11. ВЫПОЛНЕНИЕ МЕРОПРИЯТИЙ ДОЛГОСРОЧНОЙ ПРОГРАММЫ РАЗВИТИЯ ГРУППЫ РУСГИДРО, ПРЕДУСМОТРЕННЫХ ДИРЕКТИВАМИ ПРАВИТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

О повышении производительности труда (от 31.10.2014 № 7389п-П13)

Во исполнение директив Правительства Российской Федерации от 31.10.2014 № 7389п-П13, в ДПР⁶⁵ включен ключевой показатель эффективности «Производительность труда»⁶⁶, рассчитываемый по методике Росстата⁶⁷.

Достижение целевых значений по показателю «Производительность труда»

Наименование показателя	План на 2019 год	Факт за 2019 год
Производительность труда (тыс. рублей/человеко-часов)	5,62 ⁶⁸	6,42

⁶³ План управления стратегическими рисками Группы РусГидро на 2018 – 2019 гг. утвержден Правлением Общества (протокол от 09.10.2018 №1133пр).

⁶⁴ Протокол Правления Общества от 09.10.2018 №1133пр.

⁶⁵ ДПР на период 2018-2022 годы утверждена Советом директоров Общества – протокол от 01.06.2018 № 271 (с изменениями, утвержденными Советом директоров Общества - протоколы от 26.10.2018 № 279, от 29.08.2019 № 294, от 21.10.2019 № 297).

⁶⁶ Перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя: ПАО «РусГидро», ПАО «ДЭК», ПАО «Якутскэнерго», ПАО «Камчатскэнерго», АО «ЮЭСК», ПАО «Магаданэнерго», ПАО «Сахалинэнерго», АО «ДГК», АО «ДРСК», ПАО «Передвижная энергетика», АО «Чукотэнерго», АО «Сахаэнерго», АО «Теплоэнергосервис», АО «ЭСК РусГидро», ПАО «Красноярскэнергосбыт», ПАО «РЭСК», АО «Чувашская энергосбытовая компания», АО «Геотерм» (в том числе АО «Паужетская ГеоЭС»), ПАО «Колымаэнерго», ПАО «КамГЭК», ПАО «Богучанская ГЭС».

⁶⁷ Приказ Росстата от 23.09.2014 № 576.

⁶⁸ В соответствии с корректировкой целевых значений КПЭ членов Правления Общества на 2019 год, которая утверждена решением Совета директоров Общества от 20.09.2019 (протокол от 23.09.2019 № 295).

О снижении операционных расходов (затрат) (от 16.04.2015 № 2303п-П13)

Во исполнение директив Правительства Российской Федерации от 16.04.2015 № 2303п-П13 в ДПР⁶⁹ включен ключевой показатель эффективности «Снижение операционных расходов (затрат)»:

Наименование показателя	План на 2019 год	Факт за 2019 год
Снижение операционных расходов (затрат)	2%	2,02%

О потребности в трудовых ресурсах, в том числе по инженерно-техническим специальностям (от 05.11.2014 № 7439п-П13)

Основные параметры потребности в трудовых ресурсах Группы РусГидро⁷⁰ определены с учетом сроков достижения работниками пенсионного возраста, а также возможности внутренних перемещений работников при наличии соответствующих рекомендаций по итогам проведенных аттестаций, сформированных кадровых резервов, а также баз данных кандидатов. В расчет потребности в инженерно-технических специалистах приняты в том числе и рабочие вакансии, требующие уровня профессиональной подготовки не ниже бакалавра технической образовательной организации. Данный подход обусловлен требованиями технологического процесса эксплуатации, ремонта и обслуживания основного оборудования ГЭС/ГАЭС.

Выполнение основных параметров потребности Группы РусГидро в трудовых ресурсах, в том числе по инженерно-техническим специальностям по итогам 2019 года

Наименование показателя	План на 2019 год	Факт за 2019 год
Общее количество планируемых вакансий:	525	1 277
в том числе по инженерно-техническим специальностям	366	732

О плановом и поэтапном замещении закупки иностранной продукции (работ, услуг) закупкой эквивалентной по техническим характеристикам и потребительским свойствам российской продукции (работ, услуг), используемой при осуществлении инвестиционных проектов и текущей деятельности (от 05.03.2015 № 1346п-П13)

В рамках реализации Программы комплексной модернизации генерирующих объектов ПАО «РусГидро» наращивает объемы поставок продукции отечественных

⁶⁹ ДПР на период 2018-2022 годы утверждена Советом директоров Общества – протокол от 01.06.2018 № 271 (с изменениями, утвержденными Советом директоров Общества - протоколы от 26.10.2018 № 279, от 29.08.2019 № 294, от 21.10.2019 № 297).

⁷⁰ ПАО «РусГидро», ПАО «ДЭК», ПАО «Якутскэнерго», ПАО «Камчатскэнерго», АО «ЮЭСК», ПАО «Магаданэнерго», ПАО «Сахалинэнерго», АО «ДГК», АО «ДРСК», ПАО «Передвижная энергетика», АО «Чукотэнерго», АО «Сахаэнерго», АО «Теплоэнергосервис», АО «ЭСК РусГидро», ПАО «Красноярскэнергосбыт», ПАО «РЭСК», АО «Чувашская энергосбытовая компания», АО «Геотерм», ПАО «Колымаэнерго», ПАО «КамГЭК», ПАО «Богучанская ГЭС».

машиностроителей, что обеспечено, в том числе за счет локализации производства отдельных видов оборудования и комплектующих на территории России.

В отчетном году, в соответствии с Дорожной картой по импортозамещению, реализованы следующие мероприятия:

- Внесены изменения в Техническую политику Группы РусГидро⁷¹ в части включения требований по учёту приоритетного использования отечественных решений, начиная с этапа проектирования.
- Внесены изменения в Единое Положение о закупке продукции для нужд Группы РусГидро в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 10.07.2019 №878 и в соответствии с директивами Правительства Российской Федерации от 18.07.2019 № 6574п-П13.

В 2019 году обеспечено снижение доли приобретаемого импортного оборудования в рамках производственной деятельности в целях реализации мероприятий поэтапного замещения закупок иностранной продукции (работ, услуг) закупкой, эквивалентной по техническим характеристикам и потребительским свойствам российской продукции (работ, услуг):

Доля импортного оборудования

Наименование показателя	План на 2019 год	Факт за 2019 год
Доля импортного оборудования, %	20	20

В рамках работы по импортозамещению Обществом выполняются следующие мероприятия:

- Взаимодействие с Фондом развития промышленности Минпромторга России по реализации дорожной карты мероприятий по диверсификации предприятий ОПК в интересах топливно-энергетического комплекса с использованием Государственной информационной системы промышленности (ГИСП): сформирован и передан перечень потребности в оборудовании и программном обеспечении, планируемом к поставке в период 2020-2024 годы; проведено первичное тестовое наполнение Государственной информационной системы промышленности (ГИСП).
- Взаимодействие с Российским энергетическим агентством Минэнерго России в целях организации взаимодействия по импортозамещению с предприятиями ОПК: направлены предложения по производству продукции гражданского назначения по пилотному перечню предприятий оборонно-промышленного комплекса.

Подконтрольные общества РАО ЭС Востока (далее – ПО РАО ЭС Востока) активно сотрудничают с российскими поставщиками и производителями оборудования и комплектующих (ПАО «Силовые машины»; ЗАО «Уральский турбинный завод»; ЗАО «Энергомаш-Уралэлектротяжмаш»; ООО «Прософт-Системы»; ООО «Юнител-

⁷¹ Техническая политика Группы РусГидро одобрена решением Совета директоров Общества (протокол от 12.02.2020 № 303).

Инжиниринг»; ООО «Тольяттинский трансформатор»; ООО «СВЭЛ-Силовые трансформаторы», ЗАО «ЧЭАЗ»; ООО «Мосэлектрощит»; АО «ГК «Электрощит» - ТМ Самара» и другие).

На уже реализованных и текущих проектах, таких как: ТЭЦ Восточная, Благовещенская ТЭЦ (2-ая очередь), Сахалинская ГРЭС-2 (1-я очередь), Якутская ГРЭС-2 (1-я очередь), ТЭЦ в г. Советская Гавань в основном используется оборудование, произведенное в Российской Федерации.

В рамках производственной деятельности, при проведении техперевооружения и реконструкции в энергетических компаниях, приоритет отдается закупкам оборудования у отечественных производителей.

По результатам сводного анализа закупок ПО РАО ЭС Востока⁷², величина закупаемого отечественного оборудования за 2019 год составляет 94,4 %⁷³.

О переходе АО на преимущественное использование отечественного программного обеспечения (от 06.12.2018 № 10068п-П13)

Во исполнение директив Правительства Российской Федерации от 06.12.2018 № 10068 п-П13 «О переходе Общества на преимущественное использование отечественного программного обеспечения» в ДПР внесены изменения в части раздела «Внедрение интеллектуальных систем и цифровых технологий», утвержденные решением Совета директоров Общества (протокол от 29.08.2019 № 294).

О приведении ДПР в соответствие с целями, предусмотренными Указом Президента РФ от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»

В целях приведения ДПР в соответствие с Указом Президента РФ от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» решением Совета директоров Общества (протокол от 26.10.2018 № 279) внесены изменения в ДПР, которые в том числе учитывают реализуемые Группой РусГидро мероприятия по повышению эффективности инвестиций в основной капитал, которые соответствуют пункту 5.3.3 о привлечении инвестиций в модернизацию объектов генерации тепловой электроэнергетики (во исполнение перечня поручений Президента Российской Федерации от 12.12.2017 № Пр-2530) Плана действий по ускорению темпов роста инвестиций в основной капитал и повышению до 25 % их доли в валовом внутреннем продукте, утвержденного Председателем Правительства Российской Федерации от 13.02.2019 № 1315п-П13.

Советом директоров Общества принято решение (протокол от 29.03.2019 № 285) считать выполненным поручение, указанное в директивах Правительства Российской Федерации от 17.01.2019 № 276п-П13.

⁷² На основании анализа закупок стоимостью свыше 250 тыс. рублей.

⁷³ От суммарной стоимости закупок в объеме 5 517,0 млн рублей.

12. ВЫПОЛНЕНИЕ КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ ДОЛГОСРОЧНОЙ ПРОГРАММЫ РАЗВИТИЯ ГРУППЫ РУСГИДРО ПО ИТОГАМ ЗА 2019 ГОД

	Показатель ⁷⁴	План на 2019 год	Факт за 2019 год	Оценка выполнения
1.	Недопущение более предельного числа аварий: - Количество несчастных случаев на производстве, шт. - Количество крупных аварий, шт.	0 ≤ среднего за 5 лет ⁷⁵ 0	0 ≤ среднего за 5 лет ⁷⁶ 0	Выполнен
2.	Рентабельность акционерного капитала (ROE)	18,24%	23,03%	Выполнен
3.	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов и амортизации (ЕБИТДА), млн руб.	166 880	171 907	Выполнен
4.	Доля закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства, в том числе по результатам закупок только среди субъектов МСП ⁷⁷	18% 15%	71% 49%	Выполнен
5.	Выполнение графиков ввода мощностей и плана по финансированию и освоению ⁷⁸	85%	88%	Выполнен
6.	Производительность труда (тыс. рублей/человеко-часов)	5,62 ⁷⁹	6,42	Выполнен
7.	Снижение операционных расходов (затрат)	2%	2,02%	Выполнен
8.	Интегральный инновационный КПЭ	85%	96%	Выполнен
9.	Рентабельность инвестиций акционеров (TSR)	100%	0	Не выполнен
10.	Свободный денежный поток (FCF), млн руб.	- 51 302 ⁸⁰	- 36 384	Выполнен
11.	Доход (прибыль) на акцию (EPS)	0,25	0,31	Выполнен

⁷⁴ В случае внесения изменений или утверждения Советом директоров Общества актуализированных КПЭ членов Правления и КПЭ Программы долгосрочной мотивации, оценка реализации КПЭ ДПР осуществляется по актуализированным КПЭ членов Правления и КПЭ Программы долгосрочной мотивации.

⁷⁵ Значение составляет 17,6.

⁷⁶ Значение составляет 10.

⁷⁷ По ПАО «РусГидро».

⁷⁸ График ввода мощностей и план по финансированию и освоению определяется на основании плановых данных по объектам инвестиций Общества и объектам нового строительства ПО, утвержденных в составе Бизнес-плана Общества Советом директоров Общества в установленном порядке.

⁷⁹ В соответствии с корректировкой целевых значений КПЭ членов Правления Общества на 2019 год, которая утверждена решением Совета директоров Общества от 20.09.2019 (протокол от 23.09.2019 № 295). Прежнее значение: 5,72.

⁸⁰ В соответствии с корректировкой консолидированного Бизнес-плана Группы РусГидро на 2019 год и целевых значений КПЭ Программы долгосрочной мотивации Общества, утвержденных решением Совета директоров Общества от 20.09.2019 (протокол от 23.09.2019 № 295). Прежнее значение: (-) 55 710 млн рублей.

9.1. МЕТОДИКА РАСЧЕТА И ОЦЕНКИ КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ ДОЛГОСРОЧНОЙ ПРОГРАММЫ РАЗВИТИЯ ГРУППЫ РУСГИДРО⁸¹

1. Общие положения

1.1. Настоящая Методика расчета и оценки ключевых показателей эффективности Долгосрочной программы развития Группы РусГидро (далее – Методика) разработана в целях:

описания расчета и оценки выполнения значений показателей Долгосрочной программы развития Группы РусГидро (далее – ДПР), утвержденных Советом директоров ПАО «РусГидро» (далее – Общество);

формализации процедуры расчета и оценки выполнения показателей Долгосрочной программы развития Группы РусГидро, утвержденных Советом директоров Общества.

1.2. Организацию оценки выполнения показателей, в соответствии с настоящей Методикой, осуществляет ответственное подразделение Общества, определенное внутренними нормативными документами.

1.3. Порядок формирования отчетности о достигнутых значениях показателей, сроки и форматы оценки выполнения показателей устанавливаются внутренними нормативными документами Общества.

1.4. Перечень КПЭ ДПР включает годовые показатели членов Правления Общества и показатели, входящие в перечень КПЭ Программы долгосрочной мотивации Общества.

1.5. Перечень и удельные веса годовых показателей членов Правления Общества ежегодно утверждаются решением Совета директоров Общества, перечень и удельные веса показателей Программы долгосрочной мотивации Общества определены Положением о Программе долгосрочной мотивации Общества, утвержденным Советом директоров Общества 11.11.2016 (протокол от 14.11.2016 № 243).

1.6. В рамках ежегодной отчетности о реализации ДПР и проведения внешнего аудита реализации ДПР по показателям 2.1-2.7 (КПЭ членов Правления Общества) предоставляется ежегодная отчетность, по показателям 2.8-2.10 (КПЭ Программы долгосрочной мотивации Общества) формируются ежегодные промежуточные результаты.

1.7. Вознаграждение членов Правления Общества, включая единоличный исполнительный орган, за достижение показателей осуществляется в соответствии с Положением о вознаграждениях и компенсациях членам Правления Общества и Положением о Программе долгосрочной мотивации Общества, утвержденных Советом директоров Общества 11.11.2016 (протокол от 14.11.2016 № 243).

2. Порядок расчета и оценки выполнения Ключевых показателей эффективности Долгосрочной программы развития Группы РусГидро

⁸¹ Утверждена решением Совета директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 01.06.2018 № 271), с учетом изменений, внесенных решением Совета директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 21.10.2019 № 297).

2.1. Показатель «Недопущение более предельного числа аварий»

2.1.1. Расчет показателя

Перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя (генерирующие объекты):

ПАО «РусГидро» (18 генерирующих филиалов), ПАО «ДЭК», ПАО «Якутскэнерго», ПАО «Камчатскэнерго», АО «ЮЭСК», ПАО «Магаданэнерго», ПАО «Сахалинэнерго», АО «ДГК», АО «ДРСК», ПАО «Передвижная энергетика», АО «Чукотэнерго», АО «Сахаэнерго», АО «Теплоэнергосервис», АО «Геотерм», ПАО «Колымаэнерго», АО «Паужетская ГеоЭС», ПАО «КамГЭК», ПАО «Богучанская ГЭС».

Для расчета фактического значения источником информации являются: акты о несчастном случае на производстве формы Н-1, формируемые в соответствии с постановлением Минтруда России от 24.10.2002 № 73 «Об утверждении форм документов, необходимых для расследования и учета несчастных случаев на производстве, и положения об особенностях расследования несчастных случаев на производстве в отдельных отраслях и организациях», акты расследования причин аварий в электроэнергетике, формируемые в соответствии с приказом Минэнерго России от 02.03.2010 № 90 «Об утверждении формы акта о расследовании причин аварий в электроэнергетике и порядка ее заполнения», акты технического расследования причин аварий на опасных производственных объектах или гидротехнических сооружениях, формируемые в соответствии с приказом Ростехнадзора от 19.08.2011 № 480 «Об утверждении Порядка проведения технического расследования причин аварий, инцидентов и случаев утраты взрывчатых материалов промышленного назначения на объектах, поднадзорных Федеральной службе по экологическому, технологическому и атомному надзору», акты расследования причин аварийных ситуаций при теплоснабжении, формируемые в соответствии с приказом Ростехнадзора от 25.04.2016 № 157 «Об утверждении формы и порядка оформления акта о расследовании причин аварийной ситуации при теплоснабжении».

Показатель состоит из параметров:

- Количество несчастных случаев на производстве, шт.;
- Количество крупных аварий, шт.

Параметр «Количество несчастных случаев на производстве» рассчитывается как сумма всех несчастных случаев на производстве, расследованных, оформленных и учтенных в соответствии:

- со статьями 227, 228, 228.1, 229, 229.1, 229.2, 229.3, 230, 230.1 Трудового кодекса Российской Федерации;
- с постановлением Минтруда России от 24.10.2002 № 73 «Об утверждении форм документов, необходимых для расследования и учета несчастных случаев на производстве, и положения об особенностях расследования несчастных случаев на производстве в отдельных отраслях и организациях».

При расчете параметра «Количество несчастных случаев на производстве» учитываются несчастные случаи на производстве, в акте расследования которых (пункт 10 Акта формы Н-1) среди лиц допустивших нарушения требований охраны труда указан руководитель⁸², руководящие работники⁸³ и руководители структурных подразделений организации⁸⁴ (пункты 2.1, 2.2, 2.4 Правил работы с персоналом в организациях электроэнергетики Российской Федерации, утвержденных приказом Минтопэнерго России от 19.02.2000 № 49).

Параметр «Количество крупных аварий» рассчитывается как сумма всех аварий в электроэнергетике, аварийных ситуации при теплоснабжении, аварий на опасных производственных объектах или гидротехнических сооружениях, расследованных, оформленных и учтенных комиссиями Ростехнадзора в соответствии:

- с пунктом 4 Правил расследования причин аварий в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 28.10.2009 № 846;
- с пунктом 3 Правил расследования причин аварийных ситуаций при теплоснабжении, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 17.10.2015 № 1114;
- с приказом Ростехнадзора от 19.08.2011 № 480 «Об утверждении Порядка проведения технического расследования причин аварий, инцидентов и случаев утраты взрывчатых материалов промышленного назначения на объектах, поднадзорных Федеральной службе по экологическому, технологическому и атомному надзору»;
- с приказом Ростехнадзора от 25.04.2016 № 157 «Об утверждении формы и порядка оформления акта о расследовании причин аварийной ситуации при теплоснабжении»;
- с приказом Минэнерго России от 02.03.2010 № 90 «Об утверждении формы акта о расследовании причин аварий в электроэнергетике и порядка ее заполнения»,

и имеющих следующие критерии:

⁸² Руководитель организации – лицо, осуществляющее прямое управление организацией независимо от форм собственности (далее в тексте Правил – руководитель организации) имеющее право без доверенности осуществлять действия от имени организации, представлять ее интересы в любых инстанциях, включая и судебные.

Собственник имущества организации, осуществляющий непосредственное прямое управление своей организацией, относится к категории «руководитель организации».

⁸³ Руководящие работники организации – лица, назначенные в установленном порядке в качестве заместителей руководителя организации, с определенными административными функциями и направлениями работы (главный инженер, вице-президент, технический директор, заместитель директора и др.).

⁸⁴ Руководитель структурного подразделения – лицо, заключившее трудовой договор (контракт) с руководителем организации или назначенное им для управления деятельностью структурного подразделения (начальник, мастер, заведующий и т.п.) и его заместители.

- повреждение гидротехнического сооружения, приведшее к нарушению его безопасной эксплуатации и вызвавшее понижение уровня воды в водохранилище (реке) или повышение его в нижнем бьефе за предельно допустимые значения;
- обрушение несущих элементов технологических зданий, сооружений объекта электроэнергетики, в том числе произошедшее вследствие взрыва или пожара, если такое обрушение привело к введению аварийного ограничения режима потребления электрической энергии (мощности) 100 МВт и более на срок 25 суток и более;
- разрушение или повреждение оборудования объектов теплоснабжения, которое привело к выходу из строя источников тепловой энергии или тепловых сетей на срок 3 суток и более;
- разрушение или повреждение сооружений, в которых находятся объекты теплоснабжения, которое привело к прекращению теплоснабжения потребителей;
- повреждение турбины номинальной мощностью 100 МВт и более с разрушением проточной части турбины, изменением формы и геометрических размеров или смещением корпуса турбины на фундаменте, если такое повреждение привело к нахождению турбины в аварийном ремонте в течение 25 суток и более;
- повреждение генератора установленной мощностью 100 МВт и более с разрушением его статора, ротора, изоляции обмоток статора, изоляции обмоток ротора, если такое повреждение привело к нахождению генератора в аварийном ремонте в течение 25 суток и более;
- повреждение силового трансформатора (автотрансформатора) мощностью 100 МВА и более с разрушением, изменением формы и геометрических размеров или смещением его корпуса, если такое повреждение привело к нахождению трансформатора в аварийном ремонте в течение 25 суток и более;
- повреждение энергетического котла паропроизводительностью 100 тонн в час и более или водогрейного котла производительностью 50 гигакалорий в час и более с разрушением, изменением формы или геометрических размеров котла или смещением блоков (элементов) котла или металлического каркаса, если такое повреждение привело к нахождению котла в аварийном ремонте в течение 25 суток и более;
- отключение генерирующего оборудования или объекта электросетевого хозяйства, приводящее к снижению надежности Единой энергетической системы России или технологически изолированных территориальных электроэнергетических систем, при применении графиков временных отключений суммарным объемом 100 МВт и более или прекращение электроснабжения на величину 25 и более процентов общего объема потребления в операционной зоне диспетчерского центра;
- отключение объектов электросетевого хозяйства (высший класс напряжения 110 кВ и выше), генерирующего оборудования мощностью 100 МВт и более на 2 и более объектах электроэнергетики, вызвавшее прекращение электроснабжения

потребителей электрической энергии, суммарная мощность потребления которых составляет 100 МВт и более, продолжительностью 30 минут и более;

- нарушения в работе противоаварийной или режимной автоматики, в том числе обусловленные ошибочными действиями персонала, вызвавшие прекращение электроснабжения потребителей электрической энергии, суммарная мощность потребления которых составляет 100 МВт и более.

При расчете параметра «Количество крупных аварий» учитываются аварии, если в соответствующих пунктах актов расследования их причин комиссией Ростехнадзора установлены ошибочные или неправильные действия (или бездействия) руководящего персонала за исключением аварий, предпосылками и причинами развития которых в соответствии с официальным заключением комиссии Ростехнадзора явились:

- недостатки проекта, конструкции, изготовления, строительства и монтажа оборудования;
- вина сторонних организаций, участвующих в технологическом процессе (смежные организации);
- любое противоправное или неумышленное действие третьих лиц;
- любое форс-мажорное происшествие, наступление которого было невозможно предсказать (падение летательных аппаратов и их частей; стихийные бедствия, на сопротивление которым не было по своему проекту рассчитано гидротехническое сооружение или энергетическое оборудование; и др.), исключаяющие ответственность Группы РусГидро.

2.1.2. Оценка показателя

Показатель КПЭ «Недопущение более предельного числа аварий» считается выполненным (значение 0) – достижение целевого уровня при одновременном выполнении следующих условий:

- значение параметра «Количество несчастных случаев на производстве» не превышает среднего числа несчастных случаев на производстве, произошедших за последние пять лет, предшествующих плановому периоду;
- значение параметра «Количество крупных аварий» (целевое значение 0) при непревышении целевого значения.

Во всех остальных случаях КПЭ «Недопущение более предельного числа аварий» считается не выполненным.

2.2. Показатель «Рентабельность акционерного капитала (ROE)»

2.2.1. Расчет показателя

Перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя:

- для расчета планового (целевого) значения определяется на основании действующего Положения о системе бизнес-планирования ПАО «РусГидро» в рамках Консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро;
- для расчета фактического значения определяется на основании аудированной Консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, сформированной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), Примечание «Основные дочерние Общества».

Для расчета планового (целевого) значения используются данные Консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро:

ROE = [(Прибыль за период + Неденежные статьи расходов - Неденежные статьи доходов + Расходы на топливо)

/Среднегодовой акционерный капитал]*100%, где

Прибыль за период – строка «Прибыль за период» из формы «Консолидированный Отчет о прибылях и убытках Группы РусГидро».

Среднегодовой акционерный капитал определяется по следующей формуле:

Среднегодовой акционерный капитал = $\frac{\text{ИТОГО КАПИТАЛ}_0 + \text{ИТОГО КАПИТАЛ}_1}{2}$, где

ИТОГО КАПИТАЛ₀ – сумма строк «Капитал акционеров ПАО «РусГидро»» и «Доля меньшинства» на начало периода из формы «Консолидированный баланс Группы РусГидро»;

ИТОГО КАПИТАЛ₁ - сумма строк «Капитал акционеров ПАО «РусГидро»» и «Доля меньшинства» на конец периода из формы «Консолидированный баланс Группы РусГидро».

Неденежные статьи расходов/доходов – статья «Прочие неденежные статьи операционных расходов/доходов» («Пояснительная записка к консолидированному бизнес-плану Группы РусГидро» главы «Финансовые доходы и расходы», «Анализ деятельности по сегментам», «Финансовые результаты») включает:

Состав неденежных расходов:

- Убыток от экономического обесценения основных средств;
- Убыток от обесценения долгосрочных векселей;
- Убыток от обесценения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи;
- Убыток от пересмотра стоимости чистых активов дочернего общества, приобретенного исключительно с целью последующей перепродажи;
- Убыток от выбытия основных средств;
- Сальдо доходов и расходов от формирования резервов;
- Расходы по дисконтированию;

- Резерв под обесценение товарно-материальных запасов;
- Отрицательные курсовые разницы;
- Прочие неденежные расходы.

Состав неденежных доходов:

- Доход, связанный с сокращением системы пенсионного обеспечения;
- Доходы по дисконтированию;
- Положительные курсовые разницы;
- Доходы от переоценки финансовых вложений;
- Прочие неденежные доходы.

Расходы на топливо – планируемая величина расходов по статье «Расходы на топливо» («Пояснительная записка к консолидированному бизнес-плану Группы РусГидро» Глава «Расходы Группы РусГидро»).

Значение показателя рассчитывается с одним десятичным знаком после запятой. Округление производится по математическим правилам до ближайшего числа.

Для расчета фактического значения используются данные аудированной Консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, сформированной в соответствии с МСФО: Консолидированный Отчет о финансовом положении, Консолидированный отчет о прибылях и убытках, Примечание «Информация по сегментам».

$ROE = [(Прибыль \text{ за период (год)} + \text{Неденежные статьи расходов} - \text{Неденежные статьи доходов} + \text{Расходы на топливо})$

$/\text{Среднегодовой акционерный капитал}] * 100\%$, где

Прибыль за период – строка Прибыль за период формы Консолидированный отчет о прибылях и убытках;

Среднегодовой акционерный капитал определяется по следующей формуле:

Среднегодовой акционерный капитал = $\frac{(\text{ИТОГО КАПИТАЛ}_0 + \text{ИТОГО КАПИТАЛ}_1)}{2}$, где

ИТОГО КАПИТАЛ₀ – сумма строк «Капитал акционеров ПАО «РусГидро»» и «Неконтролируемая доля участия» на начало периода формы «Консолидированный Отчет о финансовом положении»;

ИТОГО КАПИТАЛ₁ – сумма строк «Капитал акционеров ПАО «РусГидро»» и «Неконтролируемая доля участия» на конец периода формы «Консолидированный Отчет о финансовом положении».

Неденежные статьи расходов/доходов – статья «Прочие неденежные статьи операционных доходов и расходов» (Примечание «Информация по сегментам» и

«Финансовые доходы, расходы» к консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, составленной в соответствии с МСФО за отчетный период), включает:

Состав неденежных расходов:

- Убыток от экономического обесценения основных средств;
- Убыток от обесценения долгосрочных векселей;
- Убыток от обесценения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи;
- Убыток от пересмотра стоимости чистых активов дочернего общества, приобретенного исключительно с целью последующей перепродажи;
- Убыток от выбытия основных средств;
- Сальдо доходов и расходов от формирования резервов;
- Расходы по дисконтированию;
- Резерв под обесценение товарно-материальных запасов;
- Отрицательные курсовые разницы;
- Прочие неденежные расходы.

Состав неденежных доходов:

- Доход, связанный с сокращением системы пенсионного обеспечения;
- Доходы по дисконтированию;
- Положительные курсовые разницы;
- Доходы от переоценки финансовых вложений;
- Прочие неденежные доходы.

Расходы на топливо – фактическая величина расходов по статье «Расходы на топливо» (Примечание «Операционные расходы» к консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, составленной в соответствии с МСФО за отчетный период).

Значение показателя рассчитывается с одним десятичным знаком после запятой. Округление производится по математическим правилам.

2.2.2. Оценка показателя

Показатель считается выполненным, при условии степени достижения его фактического значения не менее 95% от целевого значения, установленного на отчетный период. В противном случае показатель считается не выполненным.

2.3. Показатель «Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов и амортизации (ЕБИТДА)»

Перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя:

- для расчета планового (целевого) значения определяется на основании действующего Положения о системе бизнес-планирования ПАО «РусГидро» в рамках Консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро;
- для расчета фактического значения определяется на основании аудированной Консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, сформированной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), Примечание «Основные дочерние Общества».

2.3.1. Расчет показателя

Для расчета планового (целевого) значения используются данные Консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро:

$EBITDA = \text{Прибыль до налогообложения} + \text{Амортизация основных средств и НМА} + \text{Неденежные статьи расходов} - \text{Неденежные статьи доходов} + \text{Проценты к уплате} + \text{Расходы на топливо.}$

Прибыль до налогообложения – строка Прибыль до налогообложения из Консолидированного отчета о прибылях и убытках

Амортизация основных средств и НМА – строка «Амортизация основных средств и НМА» (Таблица «Структура расходов по текущей деятельности»).

Неденежные статьи расходов/доходов – определяются в соответствии с п.2.2.1. настоящей Методики.

Проценты к уплате – строка «Проценты к уплате» («Пояснительная записка к консолидированному бизнес-плану Группы РусГидро» Глава «Финансовые результаты Группы РусГидро»).

Расходы на топливо – определяются в соответствии с п.2.2.1. настоящей Методики. Для расчета фактического значения используются данные аудированной Консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, сформированной в соответствии с МСФО: Консолидированный Отчет о финансовом положении, Консолидированный отчет о прибылях и убытках, Примечание «Информация по сегментам», Примечание «Финансовые доходы, расходы»:

$EBITDA = \text{Прибыль до налогообложения} + \text{Амортизация основных средств и нематериальных активов} + \text{Неденежные статьи расходов} - \text{Неденежные статьи доходов} + \text{Проценты к уплате} + \text{Расходы на топливо.}$

Прибыль до налогообложения – строка Прибыль до налогообложения из Консолидированного отчета о прибылях и убытках

Амортизация основных средств и нематериальных активов – строка «Амортизация» (Примечание «Информация по сегментам»).

Неденежные статьи расходов/доходов – определяются в соответствии с п. 2.2.1. настоящей Методики.

Проценты к уплате – Примечание «Финансовые доходы, расходы», строка «Процентные расходы».

Расходы на топливо - определяются в соответствии с п.2.1.1. настоящей Методики.

Значение показателя рассчитывается без десятичных знаков после запятой. Округление производится по математическим правилам до ближайшего целого.

2.3.2. Оценка показателя

Показатель считается выполненным, при условии степени достижения его фактического значения не менее 95% от целевого значения, установленного на отчетный период. В противном случае показатель считается не выполненным.

- Показатель «Доля закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства, в том числе, по результатам закупок только среди субъектов МСП»

Перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя:

ПАО «РусГидро».

2.3.3. Расчет показателя

Плановое (целевое) значение является нормативным и определяется в соответствии с разделом 1 Положения «Об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, годовом объеме таких закупок и порядке расчета указанного объема» утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 11.12.2014 № 1352 «Об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Положение № 1352).

Для расчета фактического значения используются данные Реестра договоров, заключенных по результатам закупки Общества. Фактическое значение определяется как доля закупок, по которым заключены договоры с субъектами малого и среднего предпринимательства в общем ежегодном объеме закупок продукции для нужд ПАО «РусГидро» по которым заключены договоры в отчетном периоде, выраженная в процентах по следующим формулам:

$$\text{ДмспОБЩ} = (\text{Зак}^{\text{прМСП}} + \text{ЗакМСП} + \text{ЗакМСПсуб}) / \text{Зак}^{\text{общ}} \times 100$$

$$\text{Дмсп} = \text{Зак}^{\text{прМСП}} / \text{Зак}^{\text{общ}} \times 100$$

где:

ДмспОБЩ – Доля договоров, заключенных с субъектами малого и среднего предпринимательства (далее – МСП), в общем ежегодном объеме договоров, заключенных по результатам проведенных закупок, в том числе проведенных закупок только среди МСП. При этом учитываются, в том числе субподрядные договоры 1-го уровня. Под субподрядными договорами 1-го уровня понимаются договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, заключенные непосредственно между МСП и компаниями любой организационно-правовой формы, заключившими прямые договоры с Обществом, %;

Дмсп – Доля договоров, заключенных с МСП, по результатам проведенных закупок только среди МСП, в соответствии с Положением № 1352, в общем ежегодном объеме договоров, %;

Зак^{пр}МСП – Сумма договоров, заключенных с МСП по результатам проведенных закупок только среди МСП, в соответствии с разделом 2 Положения № 1352, руб.;

ЗакМСПсуб – Сумма субподрядных договоров 1-го уровня, заключенных непосредственно между МСП и компаниями любой организационно-правовой формы, заключившими прямые договоры с Обществом, руб.;

ЗакМСП – Сумма договоров, заключенных с субъектами малого и среднего предпринимательства, по результатам проведенных закупок, за исключением закупок только среди МСП, в соответствии с разделом 2 Положения № 1352, руб.;

Зак^{общ} – Общая сумма договоров, заключенных по результатам проведенных закупок, в том числе закупок проведенных только среди МСП, в соответствии с разделом 2 Положения № 1352, руб.

При расчете КПЭ не учитываются проведенные в отчетном периоде закупки указанные в пункте 7 Положения № 1352.

2.3.4. Оценка показателя

Показатель считается выполненным, при условии степени достижения его фактического значения не менее 95% от целевого значения, установленного на отчетный период. В противном случае показатель считается не выполненным.

- Показатель «Выполнение графиков ввода мощностей и плана по финансированию и освоению»

2.3.5. Расчет показателя

Расчет показателя производится по ПАО «РусГидро» и объектам нового строительства ДО, определенным утвержденным в установленном порядке бизнес-планом Общества.

Плановое (целевое) значение принимается на основании плановых данных по объектам инвестиций Общества и объектам нового строительства ДО, утвержденных в составе Бизнес-плана Общества Советом директоров Общества в установленном порядке.

Для расчета фактического значения источником информации являются фактические данные по объектам инвестиций Общества и объектам нового строительства ДО в составе отчета об исполнении Бизнес-плана Общества, утвержденного Советом директоров Общества в установленном порядке.

Расчет показателя «Выполнение графиков ввода мощностей и плана по финансированию и освоению, %» осуществляется по формуле:

$$K_{\text{ввод фин осв}} = 0,75 \cdot K_{\text{ввод мощ}} + 0,25 \cdot K_{\text{объем фин осв}}_{\text{год}}$$

где: $K_{\text{ввод фин осв}}$ – выполнение графиков ввода мощностей и плана по финансированию и освоению (по году);

$K^{ввод\ мощ}$ – итоговый (по всем типам вводимых мощностей) показатель выполнения графиков вводов мощностей;

$K^{объем\ фин\ осв}_{год}$ – выполнение годового плана по финансированию и освоению.

Итоговый (по всем типам вводимых мощностей) показатель выполнения графиков вводов мощностей рассчитывается за отчетный год по формуле:

$$K^{ввод\ мощ} = 100 \cdot \frac{V^{факт\ мощ}}{V^{пл\ мощ}}, \quad \text{где:}$$

$K^{ввод\ мощ}$ – выполнение графиков вводов мощностей за отчетный год (по всем типам вводимых мощностей⁸⁵);

$V^{пл\ мощ}$ – годовой плановый объем вводимой мощности (МВт);

$V^{факт\ мощ}$ – фактически введенная в отчетном году мощность (МВт).

При отсутствии установленного на отчетный год плана ввода мощностей, показатель $K^{ввод\ мощ}$ не рассчитывается, соответствующая доля перераспределяется на $K^{объем\ фин\ осв}_{год}$.

В расчете не учитываются вводы по объектам, запланированным к вводам в прошлые периоды.

Расчет показателя выполнения годового плана по финансированию и освоению осуществляется по формуле:

$$K^{объем\ фин\ осв}_{год} = 0,5 \cdot K^{объем\ фин}_{год} + 0,5 \cdot K^{объем\ осв}_{год}, \quad \text{где:}$$

$K^{объем\ фин\ осв}_{год}$ – выполнение годового плана по финансированию и освоению;

$K^{объем\ фин}_{год}$ – выполнение годового плана по финансированию;

$K^{объем\ осв}_{год}$ – выполнение годового плана по освоению.

Расчет показателя выполнения годового плана по финансированию осуществляется по формуле:

$$K^{объем\ фин}_{год} = \left[\frac{\Phi_{пл}^{ТПиР}}{\Phi_{пл}} * \left(1 - \frac{|\Delta\Phi_{отчет}^{ТПиР}|}{\Phi_{пл}} \right) + \frac{\Phi_{пл}^{НС}}{\Phi_{пл}} * \left(1 + \frac{\sum \Delta\Phi_{отчет}^{НС}}{\Phi_{пл}} \right) \right] * 100\%, \quad \text{где:}$$

$\Phi_{пл}$ - плановый годовой объем финансирования;

$\Phi_{пл}^{ТПиР}$ – плановый годовой объем финансирования по объектам инвестиций Общества;

⁸⁵ Для расчета КПЭ плановые показатели по вводам мощностей утверждаются в составе Бизнес-плана Общества Советом директоров Общества. При этом факт ввода мощности в отчетном периоде принимается при наличии разрешения надзорного органа на допуск в постоянную эксплуатацию энергоустановки заявленной мощности в соответствии с формой приказа Ростехнадзора от 07.04.2008 № 212 и Акта рабочей комиссии о приемке оборудования после комплексного опробования.

$\Phi_{ин}^{HC}_{пл}$ – суммарный плановый годовой объем финансирования по объектам нового строительства;

$|\Delta\Phi_{ин}^{ТПИР}_{отчет}|$ – модуль отклонения фактического объема финансирования по объектам инвестиций Общества⁸⁶ в отчетном году от планового.

$\sum\Delta\Phi_{ин}^{HC}_{отчет}$ – сумма отклонений фактического объема финансирования от планового по каждому объекту нового строительства в отчетном году. В случае если фактическое значение суммарного объема финансирования менее 100% от суммарного планового, то составляющая в формуле расчета по объектам нового строительства в отчетном году принимается равной нулю.

Расчет показателя выполнения годового плана по освоению осуществляется по формуле:

$$K_{год}^{объемов} = \left[\frac{O_{св}^{ТПИР}_{пл}}{O_{св}_{пл}} * \left(1 + \frac{\Delta O_{св}^{ТПИР}_{отчет}}{O_{св}_{пл}} \right) + \frac{O_{св}^{HC}_{пл}}{O_{св}_{пл}} * \left(1 + \frac{\sum \Delta O_{св}^{HC}_{отчет}}{O_{св}_{пл}} \right) \right] * 100\% , \text{ где:}$$

$O_{св}_{пл}$ – плановый годовой объем освоения;

$O_{св}^{ТПИР}_{пл}$ – плановый годовой объем освоения по объектам инвестиций Общества;

$O_{св}^{HC}_{пл}$ – суммарный плановый годовой объем освоения по объектам нового строительства;

$\Delta O_{св}^{ТПИР}_{отчет}$ – отклонение фактического объема освоения от планового по объектам инвестиций Общества⁵⁴ в отчетном году.

$\sum \Delta O_{св}^{HC}_{отчет}$ – сумма отклонений фактического объема освоения от планового по каждому объекту нового строительства в отчетном году. В случае если фактическое значение суммарного объема освоения менее 100% от суммарного планового, то составляющая в формуле расчета по объектам нового строительства в отчетном году принимается равной нулю.

Плановые годовые объемы финансирования и освоения по каждому объекту инвестиций утверждаются в составе Бизнес-плана Общества Советом директоров Общества в установленном порядке.

Корректировка годовых плановых объемов финансирования и освоения, показателей по вводам мощностей по каждому объекту инвестиций выносится на Совет директоров Общества для утверждения в составе скорректированного Бизнес-плана Общества.

2.3.6. Оценка показателя

Показатель считается выполненным при условии степени достижения его фактического значения не менее 100% от целевого значения, установленного на отчетный период. В

⁸⁶ Объем финансирования и освоения по ТПИР принимается для расчета показателя «Выполнение графиков ввода мощностей и плана по финансированию и освоению, %» по итоговому значению строки «ТПИР», утвержденной в составе Бизнес-плана Общества Советом директоров Общества.

противном случае показатель считается невыполненным.

- Показатель «Производительность труда»

2.3.7. Расчет показателя

Перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя:

ПАО «РусГидро», ПАО «ДЭК», ПАО «Якутскэнерго», ПАО «Камчатскэнерго», АО «ЮЭСК», ПАО «Магаданэнерго», ПАО «Сахалинэнерго», АО «ДГК», АО «ДРСК», ПАО «Передвижная энергетика», АО «Чукотэнерго», АО «Сахаэнерго», АО «Теплоэнергосервис», АО «ЭСК РусГидро», ПАО «Красноярскэнергосбыт», ПАО «РЭСК», АО «Чувашская энергосбытовая компания», АО «Геотерм», ПАО «Колымаэнерго», АО «Паужетская ГеоЭС», ПАО «КамГЭК», ПАО «Богучанская ГЭС».

Плановое (целевое) значение рассчитывается на основании данных Бизнес-планов Общества и ДО:

В части «Выручки» – строка «Выручка (нетто) от реализации продукции (услуг), всего» согласно данным утвержденного на соответствующий плановый период Бизнес-плана Общества и ДО по аналогичным показателям;

В части «Количество человеко-часов» определяется по формуле:

$$(K_{\text{дн}} - K_{\text{отп}}) * 8 * Ч_{\text{пл}},$$

где:

$K_{\text{дн}}$ – количество рабочих дней в плановом периоде в соответствии с производственным календарем;

$K_{\text{отп}}$ – количество дней основного оплачиваемого отпуска в рабочих днях;

$Ч_{\text{пл}}$ – плановая численность работников согласно данным утвержденного на соответствующий плановый период Бизнес-плана Общества и ДО.

Фактическое значение показателя рассчитывается в соответствии с формами федерального статистического наблюдения Н ПТ (ГС) «Сведения о производительности труда по предприятиям сектора нефинансовых корпораций с государственным участием» (приказ Росстата от 23.09.2014 № 576 «Об утверждении статистического инструментария для организации Федеральным агентством по управлению государственным имуществом федерального статистического наблюдения за производительностью труда на предприятиях сектора нефинансовых корпораций с государственным участием»).

Данный показатель рассчитывается как отношение суммы выручки (на основании отчетов об исполнении бизнес-планов Общества и ДО), к количеству отработанных человеко-часов работниками списочного состава и внешними совместителями Общества и ДО, на основании данных формы статического наблюдения № П4 «Сведения о численности, заработной плате и движении работников», по формуле:

$$\text{ППТ} = \text{Выручка} / \text{Количество человеко-часов},$$

где:

ППТ – производительность труда, тыс.руб./чел.час;

Выручка – строка доходы от продажи продукции, выполнения работ, оказания услуг, тыс.руб.;

Количество человеко-часов – количество отработанных человеко-часов работниками списочного состава и внешними совместителями, чел.час.

Значение показателя рассчитывается с двумя десятичными знаками. Округление производится по математическим правилам.

2.3.8. Оценка показателя

Показатель считается выполненным, при условии степени достижения его фактического значения не менее 95% от целевого значения, установленного на отчетный период. В противном случае показатель считается не выполненным.

- Показатель «Снижение операционных расходов (затрат)»

2.7.1. Расчет показателя

Перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя:

- компании Группы РусГидро, функционирующие на территориях ценовых зон: ПАО «РусГидро», ПАО «Богучанская ГЭС», АО «ЭСК РусГидро», ПАО «Красноярскэнергосбыт», ПАО «Рязанская энергосбытовая компания», АО «Чувашская энергосбытовая компания».
- компании Группы РусГидро, функционирующие на территориях неценовых зон, а также в технологически изолированных территориальных электроэнергетических системах и на территориях, технологически не связанных с Единой энергетической системой России и с технологически изолированными территориальными электроэнергетическими системами: АО «РАО «ЭС Востока», ПАО «Якутскэнерго», ПАО «Камчатскэнерго», АО «ЮЭСК», ПАО «Магаданэнерго», ПАО «Сахалинэнерго», АО «ДГК», АО «ДРСК», ПАО «Передвижная энергетика», АО «Чукотэнерго», АО «Сахаэнерго», АО «Теплоэнергосервис», АО «Геотерм», ПАО «Колымаэнерго», ПАО «КамГЭК», ПАО «ДЭК».

Плановое (целевое) значение определяется директивами Правительства Российской Федерации от 16.04.2015 № 2303п-П13.

Для фактического значения источником информации является: Отчет о выполнении Бизнес-плана Общества и подконтрольных организаций (далее – ПО).

Расчет снижения удельных затрат производится по следующей формуле:

$$COP_{\text{факт}} = (COP_i \cdot \beta_i + COP_j \cdot \beta_j), \text{ где}$$

$COP_{\text{факт}}$ – снижение операционных расходов (затрат) в отчетном периоде, %;

i – компании Группы РусГидро, включенные в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, и функционирующие на территориях ценовых зон;

j – компании Группы РусГидро, включенные в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, и функционирующие на территориях неценовых зон, а также в технологически изолированных территориальных электроэнергетических системах и на территориях, технологически не связанных с Единой энергетической системой России и технологически изолированными территориальными электроэнергетическими системами;

β_i – доля выручки компаний Группы РусГидро, включенных в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, и функционирующих на территориях ценовых зон, в общем объеме выручки;

β_j – доля выручки компаний Группы РусГидро, включенных в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, и функционирующих на территориях неценовых зон, а также в технологически изолированных территориальных электроэнергетических системах и на территориях, технологически не связанных с Единой энергетической системой России и технологически изолированными территориальными электроэнергетическими системами, в общем объеме выручки.

$$COP_{i,j} = \left(1 - \frac{\frac{\sum OR_{генi,j}^{отч}}{\sum N_{i,j}^{отч}}}{\frac{\sum OR_{прив.генj}^{отч-1}}{\sum N_{i,j}^{отч-1}}} \cdot \alpha_{ген} - \frac{\frac{\sum OR_{сетi,j}^{отч}}{\sum У.Е._{i,j}^{отч}}}{\frac{\sum OR_{прив.сетi,j}^{отч-1}}{\sum У.Е._{i,j}^{отч-1}}} \cdot \alpha_{сет} - \frac{\frac{\sum OR_{сбытi,j}^{отч}}{\sum ТП_{i,j}^{отч}}}{\frac{\sum OR_{прив.сбытi,j}^{отч-1}}{\sum ТП_{i,j}^{отч-1}}} \cdot \alpha_{сбыт} \right) \cdot 100\%, \text{ где}$$

$OR_{генi,j}^{отч}$, $OR_{сетi,j}^{отч}$, $OR_{сбытi,j}^{отч}$ – фактический уровень принятых к расчету операционных расходов отчетного периода по i,j -ой компании Группы РусГидро, включенной в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, млн. руб.;

$OR_{прив.генj}^{отч-1}$, $OR_{прив.сетi,j}^{отч-1}$, $OR_{прив.сбытi,j}^{отч-1}$ – фактический уровень операционных расходов периода, предшествующего отчетному, приведенный к отчетному году по i,j -ой компании Группы РусГидро, включенной в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, в отчетном периоде, в разрезе регулируемых видов деятельности, млн. руб.;

$\alpha_{ген}$, $\alpha_{сет}$, $\alpha_{сбыт}$ – доля затрат i,j -ой компании Группы РусГидро, включенной в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, в общем объеме фактического уровня принятых к расчету операционных расходов отчетного периода, в разрезе регулируемых видов деятельности;

$N_{i,j}^{отч}$ – фактическое значение приведенной установленной (электрической и тепловой) мощности генерирующих объектов (в том числе мощностей объектов, арендуемых и/или эксплуатируемых на основании договоров) i,j -ой компании

Группы РусГидро, включенной в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, в отчетном периоде, МВт.

По объектам генерирующих мощностей расчет производится по состоянию на конец отчетного периода, с учетом вновь введенных мощностей в соответствии с инвестиционными программами, утвержденными советами директоров юридических лиц, принимаемых к расчету показателя;

$N_{i,j}^{\text{отч}-1}$ – фактическое значение приведенной установленной (электрической и тепловой) мощности генерирующих объектов (в том числе мощностей объектов, арендуемых и/или эксплуатируемых на основании договоров) в периоде, предшествующем отчетному i,j -ой компании Группы РусГидро, включенной в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, МВт;

$У.Е._{i,j}^{\text{отч}}$ – фактическое количество условных единиц оборудования за отчетный период сетевых объектов i,j -ой компании Группы РусГидро, включенной в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, шт.⁸⁷;

$У.Е._{i,j}^{\text{отч}-1}$ – фактическое количество условных единиц оборудования в периоде, предшествующем отчетному сетевых объектов i,j -ой компании Группы РусГидро, включенной в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, шт.⁵⁸;

$ТП_{i,j}^{\text{отч}}$ – фактическое количество точек присоединения энергопринимающих устройств на конец отчетного периода потребителей i,j -ой компании Группы РусГидро, включенной в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, шт.;

$ТП_{i,j}^{\text{отч}-1}$ – фактическое количество точек присоединения энергопринимающих устройств на конец периода, предшествующего отчетному, потребителей i,j -ой компании Группы РусГидро, включенной в перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя, шт.;

100 - коэффициент перевода показателя в проценты.

Величина фактического уровня принятых к расчету операционных расходов отчетного периода определяется по следующей формуле:

$$ОР_{i,j}^{\text{отч}} = ОР_{i,j}^{\text{факт}} - \Delta \text{Расх}, \text{ где}$$

$ОР_{i,j}^{\text{факт}}$ – фактический уровень операционных расходов отчетного периода, млн. руб.;

⁸⁷ Определяется на основании приказа ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 (ред. от 14.04.2014 с изм. от 16.09.2014) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке».

Δ Расх – операционные расходы (затраты) отчетного года, не принимаемые к расчету показателя в соответствии с решениями Совета директоров ПАО «РусГидро».

Величина фактического уровня операционных расходов периода, предшествующего отчетному, приведенных к отчетному году, определяется по следующей формуле:

$$OP_{\text{прив } i,j}^{\text{отч}-1} = OP_{i,j}^{\text{отч}-1} \cdot \text{ИПЦ(НВВ СОР}^{59}), \text{ где}$$

$OP_{i,j}^{\text{отч}-1}$ – фактический уровень операционных расходов периода, предшествующего отчетному, млн. руб.;

ИПЦ – индекс потребительских цен на конец года, в % к декабрю (консервативный), опубликованный на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (<http://economy.gov.ru>) в рамках первоначального Прогноза социально-экономического развития на отчетный (для целей настоящей Методики) год;

НВВ СОР⁸⁸ – темп роста подконтрольных расходов, учтенных при расчете необходимой валовой выручки, установленной регулирующим органом на отчетный год по отношению к прошлому году на регулируемые виды деятельности, в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) для поставщиков – субъектов оптового рынка, владеющих на праве собственности или ином законном основании тепловыми электростанциями, функционирующими на территории неценовых зон оптового рынка электрической энергии и мощности, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, разработанными во исполнение постановления Правительства Российской Федерации от 29.06.2019 № 837 «О внесении изменений в Основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», а также Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов (цен) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

Перечень статей, принимаемых для расчета показателя «Снижение операционных расходов (затрат)»

Форма Бизнес-плана «Смета затрат», включая коммерческие и управленческие расходы

№ п/п	Статьи
1	Сырье и материалы
2	Работы и услуги производственного характера
	за исключением статей:
	- Услуги сетевых компаний по передаче э/э
	- Услуги коммерческого учета электроэнергии
	- Услуги по сбору денежных средств
3	Затраты на оплату труда
4	Социальные взносы по обязательному страхованию

⁸⁸ Применяется для j-ых компаний в случае превышения НВВ СОР над ИПЦ.

5	Расходы на негосударственное пенсионное обеспечение
6	Оплата работ и услуг сторонних организаций
	за исключением статей:
	- Списание НИОКР
	- Услуги, предоставляемые государственными (регулируемыми) органами (организациями)
7	Командировочные и представительские расходы
8	Арендная плата по направлениям (арендодателям)
	за исключением статей:
	- Аренда генерирующих и сетевых активов
9	Добровольное медицинское страхование
10	Страхование от несчастных случаев
11	Другие расходы, относимые на себестоимость
	за исключением статей:
	- Приобретение программного обеспечения и лицензий
	- Вознаграждения членам СД и РК
	- Оценочные обязательства, не связанные с расходами на оплату труда
	Форма Бизнес-плана «Прочие доходы и расходы»
12	Прочие налоги отражающиеся в операц. расходах
13	Содержание законсервированных объектов
14	Расходы социального характера
15	Расходы на реализацию программы улучшения жилищных условий
16	Расходы на содержание социальной сферы
17	Фонд заработной платы из прочих расходов
18	Добровольное медицинское страхование
19	Расходы на проведение ежегодного собрания акционеров
20	Взносы в некоммерческие фонды и партнерства
21	Некапитализируемые расходы на строительство (зоны затопления и прочие)
22	Другие расходы
	за исключением статей:
	- Государственные пошлины, компенсационные выплаты
	- Стоимость выбываемых, списываемых активов, материалов
	- Оценочные обязательства, прочие РБП
	- Расходы на привлечение капитала и по операциям хеджирования

Значение показателя рассчитывается с двумя десятичными знаками после запятой. Округление производится по математическим правилам.

2.7.2. Оценка показателя

Показатель считается выполненным, при условии степени достижения его фактического значения не менее 95% от целевого значения, установленного на отчетный период. В противном случае показатель считается не выполненным.

2.8. Показатель «Интегральный инновационный КПЭ»

2.8.1. Расчет показателя

Перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя:

ПАО «РусГидро», АО «НИИЭС», АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева», АО «Институт Гидропроект», АО «Ленгидропроект», АО «Мособлгидропроект», АО «РАО «ЭС Востока», АО «ДГК», АО «ДРСК», ПАО «Камчатскэнерго», ПАО «Магаданэнерго», ПАО «Передвижная энергетика», ПАО «Сахалинэнерго», АО «Сахаэнерго», АО «Чукотэнерго», АО «ЮЭСК», ПАО «Якутскэнерго».

Расчет показателя производится по каждой из составляющих показателя «Интегральный инновационный КПЭ»:

- Доля затрат на НИОКР от выручки;
- Рост количества объектов интеллектуальной собственности, поставленных на баланс за отчетный период;
- Коэффициент использования топлива по тепловой генерации;
- Эффективность управления мощностями ГЭС;
- Качество разработки (актуализации) ПИР/ выполнения ПИР.

Для расчета планового (целевого) значения источником информации является утвержденная в установленном порядке Программа инновационного развития Группы РусГидро, действующая в отчетном периоде⁸⁹.

Фактические значения показателей «Доля затрат на НИОКР от выручки», «Рост количества объектов интеллектуальной собственности, поставленных на баланс за отчетный период» и «Коэффициент использования топлива по тепловой генерации» принимаются на основе утверждаемого в установленном порядке ежегодного отчета по выполнению Программы инновационного развития Группы.

Фактические значения для расчета показателя «Эффективность управления мощностями ГЭС» определяются на основании ежегодного отчета по Бизнес-плану ПАО «РусГидро», для расчета которых фактическое значение параметра «Установленная мощность ГЭС» принимается за последний день отчетного года.

Фактическое значения показателя «Качество разработки (актуализации) ПИР/ выполнения ПИР» формируется в соответствии с нормами «Положения о порядке проведения оценки качества разработки, корректировки и ежегодной независимой оценки реализации программ инновационного развития акционерных обществ с государственным участием, государственных корпораций, государственных компаний и федеральных

⁸⁹ При внесении изменений Межведомственной рабочей группой по реализации приоритетов инновационного развития президиума Совета при Президенте Российской Федерации по модернизации экономики и инновационному развитию России в целевые значения или методики расчета показателей, входящих в состав «Интегральный инновационный КПЭ», а также при утверждении актуализированной программы, включая утверждение программы на новый плановый период, подведение итогов по КПЭ «Интегральный инновационный КПЭ» осуществляется по актуализированным данным.

государственных унитарных предприятий» (приложение к решению Правительства Российской Федерации от 09.02.2016 №АД-П36-621).

2.8.1.1. Доля затрат на НИОКР от выручки (П₁)

Показатель рассчитывается по формуле

Книокр = (НИОКР/S)*100%, где:

НИОКР – годовой объем затрат на НИОКР компаний, принимаемых к расчету показателя, в том числе:

а) затраты на приобретение исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности (далее – РИД) (по договорам об отчуждении, согласно ст. 1234 ГК РФ) или прав использования РИД (по лицензионным договорам, согласно ст. 1234 ГК РФ) по следующим видам РИД:

- изобретения, полезные модели или промышленные образцы (как объекты патентных прав);
- программы для ЭВМ (как объекты авторских прав), базы данных (как объекты смежных прав), топологии интегральной;
- микросхемы;
- секреты производства (ноу-хау).

б) взносы в венчурные фонды, фонды прямых инвестиций, основным объектом инвестиций для которых являются малые инновационные и высокотехнологичные компании;

в) средства, направленные на реализацию проектов по созданию высокотехнологичных производств в кооперации с российскими образовательными организациями высшего образования, государственными научными учреждениями в рамках постановления Правительства Российской Федерации от 09.04.2010 № 218;

г) затраты на закупку научно-исследовательского оборудования для российских образовательных организаций;

д) взносы в некоммерческие организации, обеспечивающие деятельность приоритетных технологических платформ согласно перечню, утверждаемому президиумом Совета при Президенте Российской Федерации по модернизации экономики и инновационному развитию России, и в специализированные организации, управляющие работой пилотных инновационных территориальных кластеров согласно перечню, указанному в Приложении 6 к постановлению Правительства Российской Федерации от 15.04.2014 № 316;

е) затраты на дополнительное образование (повышение квалификации и переподготовку персонала), а также на целевую подготовку студентов в образовательных организациях высшего и среднего профессионального образования.

S – выручка компаний, принимаемых к расчету показателя, по данным РСБУ за год, за вычетом затрат на покупную электрическую и тепловую энергию, затрат на услуги сетевых компаний по передаче электро- и теплоэнергии, по внутрихолдинговым

операциям, включая выручку АО «ДРСК», а также выручки от услуг по технологическому присоединению.

2.8.1.2. Рост количества объектов интеллектуальной собственности, поставленных на баланс за отчетный период (П₂).

Показатель рассчитывается по формуле

$$K_{\text{пат}} = \left(\frac{P_i}{P_{i-1}} - 1 \right) \cdot 100\%$$

P_i – фактическое количество объектов интеллектуальной собственности, которые были поставлены на бухгалтерский баланс компаний, принимаемых к расчету показателя (оформлены охранными документами), в отчетном году.

P_{i-1} – фактическое количество объектов интеллектуальной собственности, которые были поставлены на бухгалтерский баланс компаний, принимаемых к расчету показателя (оформлены охранными документами) в год, предшествующий отчетному.

Под охранными документами понимается надлежащим образом оформленные (оформлены охранными документами) патенты на изобретения, патенты на полезные модели, свидетельства о регистрации программы на электронные вычислительные машины, свидетельства о регистрации баз данных и топологий интегральных микросхем (в том числе ноу-хау).

2.8.1.3. Коэффициент использования топлива по тепловой генерации (П₃) (только по Холдингу РАО ЭС Востока)

Показатель рассчитывается по формуле

$$K_{\text{ит}} = \frac{(0,86W_{\text{отп}} + Q_{\text{отп}}) * 1000}{7 * B} \quad \%, \text{ где}$$

$W_{\text{отп}}$ – суммарный по компаниям, принимаемым к расчету показателя, отпуск электроэнергии с шин в отчетном году, млн кВт*ч;

$Q_{\text{отп}}$ – суммарный по компаниям, принимаемым к расчету показателя, отпуск тепловой энергии с коллекторов в отчетном году, тыс. Гкал;

0,86 – переводной коэффициент кВт*ч в Гкал;

7 – коэффициент, характеризующий теплоту сгорания условного топлива, ккал/кг;

B – суммарный по компаниям, принимаемым к расчету показателя, расход условного топлива на производство электрической и тепловой энергии в отчетном году, тут.

2.8.1.4. Эффективность управления мощностями ГЭС (П₄), чел/100МВт (только по ПАО «РусГидро»)

Показатель рассчитывается по формуле

$W_{\text{гэс}} = \text{Среднесписочная численность персонала основной деятельности} / \text{Установленная мощность ГЭС} * 100$

Плановые (целевые) значения численности персонала и установленной мощности на плановый период рассчитываются на основании бизнес-плана ПАО «РусГидро».

Показатель «Эффективность управления мощностями ГЭС, чел/100МВт» (П4) является обратным и его снижение демонстрирует рост эффективности.

2.8.1.5. Качество разработки (актуализации) ПИР/ выполнения ПИР (П5),%

Целевое значение показателя «Качество разработки (актуализации) ПИР/ выполнения ПИР» устанавливается равным 90%.

Распределением удельных весов по составляющим частям «Качество разработки (актуализации) ПИР» и «Качество выполнения ПИР» определяется решением Межведомственной рабочей группы по реализации приоритетов инновационного развития президиума Совета при Президенте Российской Федерации по модернизации экономики и инновационному развитию России.

В случае отсутствия на момент расчета оценки одного из составляющих частей показателя «Качество разработки (актуализации) ПИР/ выполнения ПИР», вес показателя перераспределяется на другую составляющую показателя «Качество разработки (актуализации) ПИР/ выполнения ПИР».

Выполнение определяется на основании итоговой оценки качества разработки (актуализации) ПИР/ выполнения ПИР за отчетный период, формируемых Межведомственной комиссией по технологическому развитию президиума Совета при Президенте Российской Федерации по модернизации экономики и инновационному развитию России и утверждаемых решением Межведомственной рабочей группы по реализации приоритетов инновационного развития президиума Совета при Президенте Российской Федерации по модернизации экономики и инновационному развитию России.

2.8.2. Оценка показателя

Выполнение «Интегрального инновационного КПЭ» оценивается на основании оценок выполнения входящих в его состав показателей следующим образом:

$$\text{Пинт} = \sum_{i=1}^5 \Pi_i^0 \cdot \text{вес}_i, \%$$

где:

Пинт – «Интегральный инновационный КПЭ» отчетного года.

Π_i^0 – значение оценки *i*-го показателя, характеризующего инновационную деятельность Компании в отчетном году.

вес_i – вес показателя в отчетном году.

Распределение весов показателей для расчета «Интегрального инновационного КПЭ» приведено в таблице:

№ п/п	Составляющие показателя	Вес, %
1	Доля затрат на НИОКР от выручки, %	15

№ п/п	Составляющие показателя	Вес, %
2	Рост количества объектов интеллектуальной собственности, поставленных на баланс за отчетный период, %	15
3	Коэффициент использования топлива, % (только по Холдингу РАО ЭС Востока)	20
4	Эффективность управления мощностями ГЭС, чел/100МВт (ПАО «РусГидро»)	20
5	Качество разработки (актуализации) ПИР / выполнения ПИР Группы, %	30

2.8.2.1. Доля затрат на НИОКР от выручки ($П_1^o$).

Показатель считается выполненным на 100%, если его фактическое значение не ниже планового, установленного Программой инновационного развития на отчетный год. В противном случае, для оценки выполнения показателя определяется степень достижения (отношение фактического значения выполнения показателя к плановому в соответствии с Программой инновационного развития, а также отчетом о ее реализации) целевого значения.

2.8.2.2. Рост количества объектов интеллектуальной собственности, поставленных на баланс за отчетный период ($П_2^o$).

Показатель считается выполненным на 100%, если его фактическое значение не ниже планового значения показателя, установленного Программой инновационного развития на отчетный год. В противном случае, для оценки выполнения показателя определяется степень достижения (отношение фактического значения выполнения показателя к плановому в соответствии с Программой инновационного развития, а также отчетом о ее реализации) целевого значения.

2.8.2.3. Коэффициент использования топлива (только по Холдингу РАО ЭС Востока) ($П_3^o$).

Показатель считается выполненным на 100%, если его фактическое значение не ниже планового значения показателя, установленного Программой инновационного развития на отчетный год. В противном случае, для оценки выполнения показателя определяется степень достижения (отношение фактического значения выполнения показателя к плановому в соответствии с Программой инновационного развития, а также отчетом о ее реализации) целевого значения.

2.8.2.4. Эффективность управления мощностями ГЭС, чел/100МВт (только по ПАО «РусГидро») ($П_4^o$).

Показатель «Эффективность управления мощностями ГЭС, чел/100МВт» (П4) является обратным и его снижение демонстрирует рост эффективности. Показатель считается выполненным на 100%, если его фактическое значение не выше планового значения показателя, установленного Программой инновационного развития на отчетный год. В противном случае, для оценки выполнения показателя определяется степень достижения (отношение планового значения выполнения показателя к фактическому в соответствии с

Программой инновационного развития, а также отчетом о ее реализации) целевого значения.

2.8.2.5. Показатель качества разработки (актуализации) ПИР/ выполнения ПИР (PI_5^o).

Выполнение определяется согласно п. 2.8.1.5.

2.8.2.6. Оценка показателя КПЭ «Интегральный инновационный КПЭ»:

- показатель считается выполненным, если $Пинт_{факт} \geq 0,95 \cdot Пинт_{план}$, где $Пинт_{факт}$ – фактическое значение «Интегральный инновационный КПЭ» в отчетном году.
 $Пинт_{план}$ – установленное (целевое) значение КПЭ «Интегральный инновационный КПЭ» на отчетный год.
- показатель считается невыполненным, если $Пинт_{факт} < 0,95 \cdot Пинт_{план}$.

2.9. Показатель «Рентабельность инвестиций акционеров (TSR)»

2.9.1. Расчет показателя

Плановое (целевое) значение показателя не рассчитывается и является нормативным.

Расчет показателя производится за один год на основании данных котировок акций Общества на Московской бирже и данных консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, сформированной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО) по следующей формуле:

$$TSR = \frac{(\bar{P}_1 - \bar{P}_0) + DPS}{\bar{P}_0}, \text{ где}$$

\bar{P}_0 – средняя цена акции на Московской бирже за 22 торговых дня на конец года, предшествующего отчетному, руб.;

\bar{P}_1 – средняя цена акции на Московской бирже за 22 торговых дня на конец отчетного года, руб.;

DPS (dividend per share) – общий объем дивидендов или иных выплат (специальные дивиденды, обратные выкупы акций и т.п.) акционерам, выплаченные на одну акцию, в течение отчетного периода, руб.

Значение показателя рассчитывается без десятичных знаков после запятой. Округление производится по математическим правилам.

2.9.2. Оценка показателя

Оценка показателя производится на основании сравнения фактического значения TSR Общества с динамикой сводного индекса Московской биржи – индекса МосБиржи (далее – Индекс). Изменение Индекса рассчитывается как процент изменения среднего значения Индекса за 22 торговых дня на конец года, предшествующего отчетному, и среднего значения Индекса за 22 торговых дня на конец отчетного года. Показатель считается выполненным (фактическое значение принимается равным 100%), если расчетное

фактическое значение показателя превышает динамику Индекса за отчетный период на положительную величину.

В противном случае показатель считается невыполненным (фактическое значение принимается равным 0%).

2.10. Показатель «Свободный денежный поток (FCF)»

2.10.1. Расчет показателя

Перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя:

- для расчета планового (целевого) значения определяется на основании действующего Положения о системе бизнес-планирования ПАО «РусГидро» в рамках Консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро;
- для расчета фактического значения определяется на основании аудированной Консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, сформированной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), Примечание «Основные дочерние Общества».

Для расчета планового (целевого) значения используются данные утвержденного в установленном порядке в Обществе Консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро.

Для расчета фактического значения используются данные из аудированной консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, сформированной в соответствии с МСФО по форме «Консолидированный Отчет о движении денежных средств».

Показатель определяется по Группе РусГидро как разница между сальдированным денежным потоком от операционной деятельности, скорректированным на сумму уплаченных процентов по заимствованиям, платежей по финансовому лизингу и производным финансовым инструментам, и капитальными расходами. Свободный денежный поток (Free Cash Flow, далее – FCF) представляет собой расчетный консолидированный остаток денежных средств, полученный по итогам основной (операционной) деятельности, выплаты обязательных финансовых расходов, а также с учетом осуществления необходимых инвестиционных расходов для поддержания и/или расширения текущих активов.

Расчет показателя FCF производится на основании данных годовой консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, сформированной в соответствии с МСФО по следующей формуле:

$$FCF = CFO - CAPEX - \text{Проценты уплаченные} - \text{Платежи по финансовому лизингу}$$

где:

CFO – сумма по строке «Итого поступление (сальдо) денежных средств по операционной деятельности» формы «Консолидированный Отчет о движении денежных средств» за отчетный период;

CAPEX – сумма оттоков денежных средств по разделу «Движение денежных средств от инвестиционной деятельности» формы «Консолидированный Отчет о движении денежных средств» за отчетный период;

Проценты уплаченные, Платежи по финансовому лизингу⁹⁰ – суммы соответствующих строк раздела «Движение денежных средств от финансовой деятельности» формы «Консолидированный Отчет о движении денежных средств» за отчетный период.

2.10.2. Оценка показателя

Показатель считается выполненным, при условии степени достижения его фактического значения не менее 95% от целевого значения, установленного на отчетный период. В противном случае показатель считается не выполненным.

2.11. Показатель «Доход (прибыль) на акцию (EPS)», руб./акцию

2.11.1. Расчет показателя

Перечень юридических лиц, принимаемых к расчету показателя:

- для расчета планового (целевого) значения определяется на основании действующего Положения о системе бизнес-планирования ПАО «РусГидро» в рамках Консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро;
- для расчета фактического значения определяется на основании аудированной Консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, сформированной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), Примечание «Основные дочерние Общества».

Для расчета планового (целевого) значения используются данные Консолидированного бизнес-плана Группы РусГидро, бизнес-плана ПАО «РусГидро»:

$$EPS = \frac{\text{Прибыль за период} + \text{Неденежные статьи расходов} - \text{Неденежные статьи доходов} + \text{Расходы на топливо}}{(\text{Число акций на начало года} + \text{Число акций на конец года}) \cdot 0,5}$$

где:

Прибыль за период – строка «Прибыль за период» из формы «Консолидированный Отчет о прибылях и убытках Группы РусГидро», млн руб.

Неденежные статьи расходов/доходов – статья «Прочие неденежные статьи операционных расходов/доходов» («Пояснительная записка к консолидированному бизнес-плану Группы РусГидро» главы «Финансовые доходы и расходы», «Анализ деятельности по сегментам», «Финансовые результаты»), млн руб., включает:

Состав неденежных расходов:

- Убыток от экономического обесценения основных средств;
- Убыток от обесценения долгосрочных векселей;

⁹⁰ Названия строк могут отличаться от опубликованных в отчетности по МСФО или бизнес-плане, но по смыслу и содержанию соответствуют указанным в настоящей Методике.

- Убыток от обесценения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи;
- Убыток от пересмотра стоимости чистых активов дочернего общества, приобретенного исключительно с целью последующей перепродажи;
- Убыток от выбытия основных средств;
- Сальдо доходов и расходов от формирования резервов;
- Расходы по дисконтированию;
- Резерв под обесценение товарно-материальных запасов;
- Отрицательные курсовые разницы;
- Прочие неденежные расходы.

Состав неденежных доходов:

- Доход, связанный с сокращением системы пенсионного обеспечения;
- Доходы по дисконтированию;
- Положительные курсовые разницы;
- Доходы от переоценки финансовых вложений;
- Прочие неденежные доходы.

Расходы на топливо – планируемая величина расходов по статье «Расходы на топливо» («Пояснительная записка к консолидированному бизнес-плану Группы РусГидро» Глава «Расходы Группы РусГидро»), млн руб.

Число акций на начало года – число акций на начало года (млн. штук) определяется на начало года путем деления строки «Уставный капитал» (Бизнес-план ПАО «РусГидро»/Прогнозный баланс ПАО «РусГидро»/Пассив/III Капитал и резервы) на номинальную цену 1 акции (1 руб.);

Число акций на конец года – число акций на конец года (млн штук) определяется на конец года путем деления строки «Уставный капитал» (Бизнес-план ПАО «РусГидро»/Прогнозный баланс ПАО «РусГидро»/Пассив/III Капитал и резервы) на номинальную цену 1 акции (1 руб.).

Значение показателя рассчитывается с двумя десятичными знаками после запятой. Округление производится по математическим правилам.

Для расчета фактического значения используются данные аудированной Консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, сформированной в соответствии с МСФО: Консолидированный Отчет о финансовом положении, Консолидированный отчет о прибылях и убытках, Примечание «Информация по сегментам», аудированной бухгалтерской отчетности ПАО «РусГидро».

$$EPS = \frac{\text{Прибыль за период} + \text{Неденежные статьи расходов} - \text{Неденежные статьи доходов} + \text{Расходы на топливо}}{(\text{Число акций на начало года} + \text{Число акций на конец года}) \cdot 0,5}$$

где:

Прибыль за период (год) – строка «Прибыль за год» формы «Группа «РусГидро» Консолидированный отчет о прибылях и убытках», млн руб.;

Число акций на начало года – число акций на начало года (млн штук) определяется на начало года путем деления строки «Уставный капитал» (Бухгалтерский баланс ПАО «РусГидро»/Пассив/III Капитал и резервы) на номинальную цену 1 акции (1 руб.);

Число акций на конец года – число акций на конец года (млн штук) определяется на конец года путем деления строки «Уставный капитал» (Бухгалтерский баланс ПАО «РусГидро»/Пассив/III Капитал и резервы) на номинальную цену 1 акции (1 руб.);

Неденежные статьи расходов/доходов – статья «Прочие неденежные статьи операционных доходов и расходов» (Примечание «Информация по сегментам» и «Финансовые доходы, расходы» к консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, составленной в соответствии с МСФО за отчетный период), млн руб., включает:

Состав неденежных расходов:

- Убыток от экономического обесценения основных средств;
- Убыток от обесценения долгосрочных векселей;
- Убыток от обесценения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи;
- Убыток от пересмотра стоимости чистых активов дочернего общества, приобретенного исключительно с целью последующей перепродажи;
- Убыток от выбытия основных средств;
- Сальдо доходов и расходов от формирования резервов;
- Расходы по дисконтированию;
- Резерв под обесценение товарно-материальных запасов;
- Отрицательные курсовые разницы;
- Прочие неденежные расходы.

Состав неденежных доходов:

- Доход, связанный с сокращением системы пенсионного обеспечения;
- Доходы по дисконтированию;
- Положительные курсовые разницы;
- Доходы от переоценки финансовых вложений;
- Прочие неденежные доходы.

Расходы на топливо – фактическая величина расходов по статье «Расходы на топливо» (Примечание «Операционные расходы» к консолидированной финансовой отчетности Группы РусГидро, составленной в соответствии с МСФО за отчетный период), млн руб.

Значение показателя рассчитывается с двумя десятичными знаками после запятой. Округление производится по математическим правилам.

2.11.2. Оценка показателя

Показатель считается выполненным, при условии степени достижения его фактического значения не менее 95% от целевого значения, установленного на отчетный период⁹¹. В противном случае показатель считается не выполненным.

⁹¹ В случае проведения в текущем году дополнительной эмиссии акций в пользу Российской Федерации плановое число акций на начало (первого) года подлежит корректировке на объем дополнительных акций, размещенных в процессе указанной эмиссии.