



РусГидро

**Открытое акционерное общество
«Рязанская энергетическая сбытовая компания» (ОАО «РЭСК»)**

**ПРОТОКОЛ № 10/95 – 12
ЗАСЕДАНИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

Дата проведения заседания:	«28» мая 2012 года
Дата составления протокола:	«30» мая 2012 года
Форма проведения:	Заочное голосование
Место подведения итогов голосования:	г. Рязань
Число избранных членов Совета директоров:	7
Члены Совета директоров, принявшие участие в заседании:	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.

В соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" и Уставом Общества кворум для проведения заседания Совета директоров имеется.

ПОВЕСТКА ДНЯ ЗАСЕДАНИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ:

1. Об утверждении бизнес – плана Общества на 2012 год.
2. Об утверждении целевых значений КПЭ Общества на 2012 год.
3. Об утверждении годовой комплексной программы закупок (ГКПЗ) Общества 2012 год.
4. Об утверждении плана заимствований Общества на 3 квартал 2012 года.
5. О рассмотрении отчета об исполнении плана заимствований Общества за 1 квартал 2012 года.
6. О рассмотрении отчета Генерального директора о выполнении решений принятых на заседаниях Совета директоров Общества в течение 1 квартала 2012 года.
7. О рассмотрении отчета Генерального директора о правовой работе Общества за 1 квартал 2012 года.
8. Об одобрении совершения Обществом сделки связанной с безвозмездной передачей имущества Общества.
9. Об утверждении отчета о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества за 4 квартал 2011 года..
10. Об утверждении отчета о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества за 2011 год.

Всем членам Совета директоров розданы все необходимые материалы.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ ПО ВОПРОСАМ ПОВЕСТКИ ДНЯ:

Вопрос 1: «Об утверждении бизнес – плана Общества на 2012 год».

Решение:

1. Утвердить Бизнес-план ОАО «РЭСК» на 2012-2016 годы согласно **Приложению 1 к Протоколу**.
2. Генеральному директору ОАО «РЭСК» обеспечить вынесение базового периода и перечня статей расходов, принятого для оценки КПЭ «Снижение затрат вследствие реализации программы управления издержками», на утверждение Советом директоров ОАО «РЭСК» в соответствии Методикой расчета и оценки КПЭ в срок не позднее 01.06.2012.

Итоги голосования:

«За»	7 чел.	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.
«Против»	- нет	
«Воздержался»	- нет	

Решение принято.

Вопрос 2: «Об утверждении целевых значений КПЭ Общества на 2012 год».

Решение:

1. Утвердить перечень и целевые значения годовых и квартальных КПЭ Общества на 2012 год согласно **Приложению 2 к Протоколу**.
2. Утвердить Методику расчета и оценки КПЭ Общества на 2012 год согласно **Приложению 3 к Протоколу**.
3. Поручить Генеральному директору Общества:
 - 3.1. Утвердить и ввести в действие с 01.01.2012 Положение о вознаграждениях (материальном стимулировании) и компенсациях (социальных льготах) заместителей Генерального директора ОАО «РЭСК» (далее – Положение) в соответствии с **Приложением 4 к Протоколу**.
 - 3.2. Утвердить и ввести в действие с 01.01.2012 перечень должностей заместителей Генерального директора ОАО «РЭСК» для целей применения Положения (далее – Перечень).
 - 3.3. Обеспечить внесение изменений в трудовые договоры заместителей Генерального директора Общества в части оплаты труда, материального стимулирования и социальных гарантий (льгот) в соответствии с Положением и Перечнем.
 - 3.4. Представить отчет Совету директоров Общества о выполнении поручений, предусмотренных пунктами 3.1. – 3.3, не позднее 30 рабочих дней с момента принятия настоящего решения.

4. Признать утратившим силу с 01.01.2012 перечень должностей, входящих в категорию Высшие менеджеры ОАО «РЭСК», утвержденный решением Совета директоров Общества.

5. Признать утратившим силу с 01.01.2012 Положение о материальном стимулировании Высших менеджеров ОАО «РЭСК» и Положение о льготах и компенсациях (социальном пакете) Высших менеджеров ОАО «РЭСК», утвержденные решениями Совета директоров Общества;

6. В целях квартального и годового премирования за результаты выполнения ключевых показателей эффективности (КПЭ) за 2011 год заместителей Генерального директора ОАО «РЭСК», входивших в категорию Высшие менеджеры Общества до принятия настоящего решения, руководствоваться решением Совета директоров Общества от 20.12.2011 (протокол №05/90–11 от 23.12.2011).

Итоги голосования:

«За»	7 чел.	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.
«Против»	- нет	
«Воздержался»	- нет	

Решение принято.

Вопрос 3: «Об утверждении годовой комплексной программы закупок (ГКПЗ) Общества 2012 год».

Решение:

Перенести рассмотрение вопроса на более поздний срок.

Итоги голосования:

«За»	7 чел.	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.
«Против»	- нет	
«Воздержался»	- нет	

Решение принято.

Вопрос 4: «Об утверждении плана заимствований Общества на 3 квартал 2012 года».

Решение:

Утвердить план заимствований Общества на 3 квартал 2012 года согласно **Приложению 5 к Протоколу**.

Итоги голосования:

«За»	7 чел.	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.
«Против»	- нет	
«Воздержался»	- нет	

Решение принято.

Вопрос 5: «О рассмотрении отчета об исполнении плана заимствований Общества за 1 квартал 2012 года».

Решение:

Принять к сведению отчет об исполнении Плана заимствований Общества за 1 квартал 2012 года согласно **Приложению 6 к Протоколу**.

Итоги голосования:

«За»	7 чел.	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.
«Против»	- нет	
«Воздержался»	- нет	

Решение принято.

Вопрос 6: «О рассмотрении отчета Генерального директора о выполнении решений принятых на заседаниях Совета директоров Общества в течение 1 квартала 2012 года».

Решение:

Принять к сведению отчет Генерального директора о выполнении решений, принятых на заседаниях Совета директоров Общества в течение 1 квартала 2012 года согласно **Приложению 7 к Протоколу**.

Итоги голосования:

«За»	7 чел.	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.
«Против»	- нет	
«Воздержался»	- нет	

Решение принято.

Вопрос 7: «О рассмотрении отчета Генерального директора о правовой работе Общества за 1 квартал 2012 года».

Решение:

Принять к сведению отчет Генерального директора о правовой работе Общества за 1 квартал 2012 года согласно **Приложению 8 к Протоколу**.

Итоги голосования:

«За»	7 чел.	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.
«Против»	- нет	
«Воздержался»	- нет	

Решение принято.

Вопрос 8: «Об одобрении совершения Обществом сделки связанной с безвозмездной передачей имущества Общества».

Решение:

Одобрить оказание благотворительной помощи путем заключения договора, выгодоприобретателем по которому является Негосударственное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Православный детский оздоровительно-образовательный центр «Святогорье»»:

12.1. Стороны договора:

Благотворитель – ОАО «РЭСК»,

Благополучатель – Негосударственное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Православный детский оздоровительно-образовательный центр «Святогорье»».

Предмет договора:

Благотворитель, в рамках оказания благотворительной помощи некоммерческим социальным учреждениям, передает Благополучателю денежные средства (безвозмездно) для оплаты ремонтных работ в спальном корпусе Православного детского оздоровительно-образовательного центра «Святогорье».

Стоимость:

500 000 (пятьсот тысяч) рублей 00 коп.

Итоги голосования:

«За»	7 чел.	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.
«Против»	- нет	
«Воздержался»	- нет	

Решение принято.

Вопрос 9: «Об утверждении отчета о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества за 4 квартал 2011 года».

Решение:

Утвердить отчет о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества за 4 квартал 2011 года согласно **Приложению 9 к Протоколу**.

Итоги голосования:

«За»	7 чел.	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.
«Против»	- нет	
«Воздержался»	- нет	

Решение принято.

Вопрос 10: «Об утверждении отчета о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества за 2011 год».

Решение:

Утвердить отчет о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества за 2011 год согласно **Приложению 10 к Протоколу**.

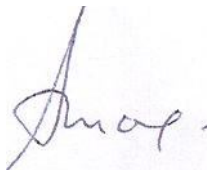
Итоги голосования:

«За»	7 чел.	Шахматов А.С. Станюленайте Я.Э. Киров С.А. Янсон С.Ю. Беляев Д.А. Панченко Д.А. Кузьмин С.И.
«Против»	- нет	
«Воздержался»	- нет	

Решение принято.

Повестка дня исчерпана.

Председатель Совета директоров



А.С. Шахматов

Секретарь Совета директоров



М.В. Ратнер

Приложение 1 к Протоколу

"Утверждаю"

Председатель Совета директоров
ОАО "РЭСК"

____ (Шахматов А.С.)

Протокол № _____

от " ____ " _____ 20 ____

Бизнес - план
на 2012 - 2016 г.г.

Открытое Акционерное Общество "Рязанская энергетическая сбытовая компания"
полное фирменное наименование акционерного общества на 2011 год

ОАО "РЭСК"
сокращенное наименование акционерного общества

место нахождения и почтовый адрес: Российская Федерация, 390013 г. Рязань, ул. МОГЭС, д. 3-а

дата государственной регистрации и регистрационный номер 11.01.05г. № 1056204000049

Генеральный директор ОАО "РЭСК"

Главный бухгалтер ОАО "РЭСК"

Согласовано:

Директор по экономике ОАО "РусГидро"



Кузьмин С.И.

" ____ " _____ 2012 г.

Субботина С.Н.

" ____ " _____ 2012 г.

____ Киров С.А.
" ____ " _____ 2012 г.

Город Рязань
2012 г.

Приложение 2 к Протоколу

Целевые значения квартальных КПЭ ОАО "Рязанская энергетическая сбытовая компания" на 2012 год

Наименование	Выполнение контрольных показателей ГП (гарантирующего поставщика), одновременно:																Критерий надежности, одновременно:							
	Оборачиваемость кредиторской задолженности (КЗ), дн.				Доля просроченной КЗ в общей величине КЗ, %				Коэффициент текущей ликвидности				Коэффициент финансовой независимости				Отсутствие несчастных случаев на производстве со смертельным исходом или групповых несчастных случаев, если есть пострадавший с тяжелым исходом, шт.				Коэффициент частоты общего травматизма			
	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
	дн.	дн.	дн.	дн.	%	%	%	%	ед.	ед.	ед.	ед.	ед.	ед.	ед.	ед.	шт.	шт.	шт.	шт.	ед.	ед.	ед.	ед.
ОАО "Рязанская энергетическая сбытовая компания"	≤40	≤40	≤40	≤40	≤15	≤15	≤15	≤15	0,8	0,8	0,8	0,8	0,15	0,15	0,15	0,15	0	0	0	0	< 1	< 1	< 1	< 1

МЕТОДИКА
расчета и оценки ключевых показателей эффективности
энергосбытовых ДЗО, ВЗО ОАО «РусГидро» на 2012 год

Москва, 2012

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	12
2. ПОРЯДОК РАСЧЕТА И ОЦЕНКИ ВЫПОЛНЕНИЯ КПЭ ЭНЕРГОСБЫТОВЫХ КОМПАНИЙ	13
ГОДОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	13
2.1. КПЭ «УРОВЕНЬ EBITDA, МЛН.РУБ»	13
2.2. КПЭ «ОПЛАТА ПОСТАВЛЕННОЙ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ, %»	13
2.3. КПЭ «ДОЛЯ РЫНКА В РЕГИОНЕ, %»	14
2.4. КПЭ «ПЕРИОД ОБОРОТА ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ, ДН.»	14
2.5. КПЭ «ВЫПОЛНЕНИЕ ГОДОВОЙ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ, %»	15
2.6. КПЭ «СНИЖЕНИЕ ЗАТРАТ ВСЛЕДСТВИЕ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ УПРАВЛЕНИЯ ИЗДЕРЖКАМИ, %»	16
КВАРТАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	17
2.7. КПЭ «ВЫПОЛНЕНИЕ КОНТРОЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ГП (ГАРАНТИРУЮЩЕГО ПОСТАВЩИКА)»	17
2.8. КПЭ «КРИТЕРИЙ НАДЕЖНОСТИ»	19

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

В настоящих Методических указаниях используются следующие понятия:

ДЗО	-	Общество, дочернее и зависимое по отношению к ОАО
	"РусГидро";	
ВЗО	-	Общество, дочернее и зависимое по отношению к ДЗО

1.1. Настоящая Методика расчета и оценки ключевых показателей эффективности (далее - КПЭ) ДЗО, ВЗО (далее – Методика) разработана в целях:

- описания расчета и оценки выполнения значений квартальных и годовых КПЭ ДЗО, ВЗО, утвержденных Советом директоров ДЗО, ВЗО;
- формализации процедуры расчета и оценки выполнения квартальных и годовых КПЭ ДЗО, ВЗО, утвержденных Советом директоров ДЗО, ВЗО.

1.2. В соответствии с порядком, изложенным в настоящей Методике, производится оценка выполнения всех КПЭ, целевое значение которых утверждено в установленном порядке на соответствующий год и на соответствующий квартал.

2. ПОРЯДОК РАСЧЕТА И ОЦЕНКИ ВЫПОЛНЕНИЯ КПЭ ЭНЕРГОСБЫТОВЫХ КОМПАНИЙ

ГОДОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

2.1. КПЭ «Уровень EBITDA, млн.руб»

2.1.1. Расчет показателя

Показатель рассчитывается за отчетный год как прибыль до вычета налога на прибыль, начисленных процентов по кредитам и амортизации по следующей формуле (на основании данных формы №2 бухгалтерской отчетности по РСБУ):

$$EBITDA = \text{Прибыль до налогообложения} + \text{Проценты к уплате} - \text{Проценты к получению} - \text{Амортизационные отчисления.}$$

При расчете КПЭ прибыль до налогообложения увеличивается на величину убытка (уменьшается на величину доходов) от переоценки финансовых вложений - эмиссионных ценных бумаг, обращающихся на фондовом рынке.

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

2.1.2. Оценка показателя

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

- данный КПЭ **считается выполненным**, если $EBITDA_{\phi} \geq 0,95 * EBITDA_{пл}$,

где:

$EBITDA_{пл}$ - установленное (целевое) значения показателя на отчетный период;

$EBITDA_{\phi}$ - фактическое значение показателя за отчетный период;

- данный КПЭ **считается не выполненным**, если $EBITDA_{\phi} < 0,95 * EBITDA_{пл}$.

2.2 КПЭ «Оплата поставленной электроэнергии, %»

2.2.1. Расчет показателя

Расчет осуществляется по формуле:

$$УР\% = (П - СА) / B_{сНДС} * 100\%$$

где:

$П$ - поступление денежных средств (Бизнес-план ДЗО, ВЗО, формат ДПН, п.1.2. «Общий объем поступлений (в т.ч. ДС и неденежные расчеты) за год»), тыс. руб.;

$СА$ - сальдо авансов (Бизнес-план ДЗО, ВЗО, формат ДПН, п.1.2. «Пассивное сальдо, КЗ, авансы полученные на конец года» - п.1.2. «Пассивное сальдо, КЗ, авансы полученные на начало года»), тыс. руб.;

$B_{сНДС}$ - выручка с НДС (Бизнес-план ДЗО, ВЗО, формат ДПН п.1.2. «Выручка или возникновение прочих оснований для поступлений за год»), тыс. руб.

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

2.2.2. Оценка показателя

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

КПЭ **считается выполненным** в случае, если его фактическое значение больше либо равно установленному (плановому) значению;

КПЭ **считается невыполненным**, если его фактическое значение меньше установленного (планового) значения.

2.3. КПЭ «Доля рынка в регионе, %»

2.3.1. Расчет показателя

Доля рынка в регионе рассчитывается по формуле¹:

$$DP_{(П)/(Ф)} = \frac{V_{ГП(П)/(Ф)}}{V_{рег(П)/(Ф)}} * 100\%, \quad V_{рег(Ф)} = V_{рег(П)} + \Delta_{рег}, \quad V_{ГП(Ф)} = V_{ГП(П)} - V_{ЧУ} + \Delta_{ГП};$$

где:

$DP_{(П)/(Ф)}$ - плановое(П)/фактическое(Ф) значение доли полезного отпуска сбытовой компании в регионе в отчетном периоде, %;

$V_{рег(П)/(Ф)}$ - плановая(П)/фактическая(Ф) величина объема электропотребления в регионе в отчетном периоде, кВтч;

$V_{ГП(П)/(Ф)}$ - плановая(П)/фактическая(Ф) величина объема полезного отпуска сбытовой компании в отчетном периоде, кВтч;

$\Delta_{рег}$ - рост/снижение потребления в регионе в отчетном периоде, кВтч (оценка производится Блоком продаж ОАО «РусГидро»);

$V_{ЧУ}$ - величина потребления частных участников от прочих энергосбытовых компаний и энергоснабжающих организаций в регионе в отчетном периоде, кВтч;

$\Delta_{ГП}$ - рост/снижение полезного отпуска сбытовой компании в отчетном периоде, кВтч.

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

2.3.2. Оценка показателя

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

КПЭ **считается выполненным** в случае, если фактическое значение показателя больше либо равно установленного (планового) значения.

КПЭ **считается невыполненным**, если фактическое значение показателя меньше установленного (планового) значения.

2.4. КПЭ «Период оборота дебиторской задолженности, дн.»

2.4.1. Расчет показателя

Расчет осуществляется по формуле:

$$ПодЗ = \frac{0,5 * (ДЗ_{до12.мес}^{н.п.} + ДЗ_{до12.мес.}^{к.п.} + ДЗ_{свыше12.мес}^{н.п.} + ДЗ_{свыше12.мес}^{к.п.}) * 365 дн.}{В_{сНДС}}$$

где:

$ДЗ_{до12.мес}^{н.п.}$ $ДЗ_{до12.мес.}^{к.п.}$ - дебиторская задолженность до 12 месяцев на начало и конец отчетного периода (строка 240 формы № 1 "Бухгалтерский баланс"), тыс. руб.;

$ДЗ_{свыше12.мес}^{н.п.}$ $ДЗ_{свыше12.мес.}^{к.п.}$ - дебиторская задолженность свыше 12 месяцев на начало и конец отчетного периода (строка 230 формы № 1 "Бухгалтерский баланс"), тыс. руб.;

$В_{сНДС}$ - выручка от реализации продукции (услуг) с НДС, тыс. руб.

¹ Оценку фактического достижения сбытовой компанией планового значения КПЭ «Доля рынка в регионе» предоставляет Блок продаж ОАО «РусГидро»

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

2.4.2. Оценка показателя

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

КПЭ **считается выполненным** в случае, если фактическое значение показателя меньше либо равно установленному (плановому) значению;

КПЭ **считается невыполненным** при превышении фактического значения показателя над установленным (плановым) значением.

2.5. КПЭ «Выполнение годовой инвестиционной программы, %»

2.5.1. Расчет показателя

Расчет КПЭ «Выполнение годовой Инвестиционной программы» для ДЗО и ВЗО, которые не являются заказчиками инвестиционных проектов в составе Инвестиционной программы ОАО «РусГидро», осуществляется по двум составляющим – «Выполнение запланированных объемов финансирования годовой Инвестиционной программы ($Вып^{объем\ фин}$)» и «Выполнение запланированных объемов освоения капитальных вложений ($Вып^{объем\ осв}$)».

2.5.1.1. Расчет составляющей «Выполнение запланированных объемов финансирования годовой Инвестиционной программы» осуществляется по формуле:

$$Вып^{объем\ фин} = 100 * \left(1 - \frac{|\Delta Фин.год|}{Фин^{пл.год}}\right)$$

где:

$Фин^{пл.год}$ – плановый объем финансирования Инвестиционной программы в отчетном периоде в соответствии с последним бизнес-планом ДЗО, ВЗО на отчетный период, утвержденным в установленном порядке (форма «План-отчет об исполнении инвестиционной программы» по строке «Инвестиции в основной капитал»), млн. рублей с НДС.

$|\Delta Фин.год|$ – модуль величины отклонения фактического финансирования по Инвестиционной программе ДЗО, ВЗО в отчетном периоде от планового объема финансирования Инвестиционной программы на отчетный период. Фактическое финансирование Инвестиционной программы определяется в соответствии с отчетом об исполнении бизнес-плана ДЗО, ВЗО за отчетный период (форма «План-отчет об исполнении инвестиционной программы» по строке «Инвестиции в основной капитал»), млн. рублей с НДС.

2.5.1.2. Расчет составляющей «Выполнение запланированных объемов освоения капитальных вложений» осуществляется по формуле:

$$Вып^{объем\ осв} = 100 * \frac{Осв^ф}{Осв^{пл}}$$

где:

$Осв^{пл}$ – плановый объем освоения капитальных вложений (осуществления инвестиций) Инвестиционной программы в отчетном периоде в соответствии с последним бизнес-планом ДЗО, ВЗО на отчетный период, утвержденным в установленном порядке (форма «План-отчет об исполнении инвестиционной программы» по строке «Инвестиции в основной капитал»), млн. рублей без НДС.

$Осв^ф$ – фактическое освоение капитальных вложений (осуществление инвестиций) в отчетном периоде определяется в соответствии с отчетом об исполнении бизнес-плана ДЗО, ВЗО за отчетный период (форма «План-отчет об исполнении инвестиционной программы» по строке «Инвестиции в основной капитал»), млн. рублей без НДС.

Общее выполнение КПЭ «Выполнение годовой Инвестиционной программы» определяется по формуле²:

² В случае если в отчетном периоде для расчета одной из составляющих КПЭ не установлены плановые значения, расчет и оценка выполнения КПЭ производится по оставшейся составляющей с повышением ее удельного веса до 1. В случае если в отчетном периоде для расчета всех составляющих КПЭ не установлены плановые значения, расчет и оценка выполнения КПЭ не производится.

$$Вып^{ИПДЗО} = 0,5 * Вып^{объем фин} + 0,5 * Вып^{объем осв}$$

2.5.2. Расчет показателя

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

- КПЭ **считается выполненным** в случае, если $Вып_{ф}^{ИПДЗО} \geq 0,85 * Вып_{пл}^{ИПДЗО}$

где:

$Вып_{ф}^{ИПДЗО}$ – фактическое значение показателя за отчетный период;

$Вып_{пл}^{ИПДЗО}$ – плановое (целевое) значение показателя на отчетный период;

КПЭ **считается невыполненным**, если $Вып_{ф}^{ИПДЗО} < 0,85 * Вып_{пл}^{ИПДЗО}$.

2.6.КПЭ «Снижение затрат вследствие реализации программы управления издержками, %»

2.6.1 Расчет показателя

Данный показатель определяется как отношение величины затрат отчетного года, приведенных к базисному году, к величине затрат базисного года, по следующей формуле:

$$СЗ = 100 * (1 - Сс_{пр}^{отч} / Сс^{базис}), \quad (1)$$

где:

СЗ – снижение затрат вследствие реализации программы управления издержками, %;

$Сс_{пр}^{отч}$ – величина расходов Общества за отчетный год, приведенная к базисному году, тыс. руб.;

$Сс^{базис}$ – величина расходов Общества в базисном году, тыс. руб.;

100 - коэффициент перевода показателя в проценты.

Перечень статей затрат, включаемых в расчет $Сс_{пр}^{отч}$ и $Сс^{базис}$, величина расходов

Общества в базисном году, год, принимаемый за базовый, определяется Программой управления издержками, утверждаемой Советом директоров.

Величина расходов Общества за отчетный год, приведенная к базисному году, определяется по формуле:

$$Сс_{пр}^{отч} = (Сс^{отч} - \Delta Расх) / ИПЦ, \quad (2)$$

где:

$Сс^{отч}$ – величина расходов Общества за отчетный год, тыс. руб.;

$\Delta Расх$ – увеличение в отчетном году расходов. Перечень статей расходов определяется утвержденной Программой управления издержками.

ИПЦ – фактический индекс потребительских цен.

2.6.2. Оценка показателя

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

- данный КПЭ **считается выполненным**, если $СЗ_{ф} \geq 0,90 * СЗ_{пл}$

где:

$СЗ_{пл}$ - установленное (целевое) значения показателя на отчетный период;

$СЗ_{ф}$ - фактическое значение показателя за отчетный период;

- данный КПЭ **считается не выполненным**, если $СЗ_{ф} < 0,90 * СЗ_{пл}$.

³ По ДЗО, ВЗО, выполняющим подрядные работы по объектам Инвестиционной программы ОАО «РусГидро», в случае невыполнения договорных обязательств в отношении указанных работ (на основании данных/документально установленных нарушений от субъектов инвестиций – заказчиков по инвестиционным проектам) КПЭ «Выполнение годовой Инвестиционной программы» считается невыполненным.

КВАРТАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

2.7. КПЭ «Выполнение контрольных показателей ГП (гарантирующего поставщика)»

2.7.1. Расчет показателя

Расчет производится по каждой из составляющих КПЭ «**Выполнение контрольных показателей ГП (гарантирующего поставщика)**» (Постановление Правительства РФ от 31 августа 2006 г. № 530 «Об утверждении Правил функционирования розничных рынков электрической энергии в переходный период реформирования электроэнергетики»):

- оборачиваемость кредиторской задолженности;
- доля просроченной КЗ в общей величине КЗ;
- коэффициент текущей ликвидности;
- коэффициент финансовой независимости.

2.7.1.1. «Оборачиваемость кредиторской задолженности, дни» (ОбКЗ)

Показатель рассчитывается по формуле:

$$ОбКЗ = \frac{0,5 * (KZ_{н.п.} + KZ_{к.п.}) * t}{B_{сНДС}}$$

где:

$KZ_{н.п.}$, $KZ_{к.п.}$ - кредиторская задолженность на начало и конец периода (стр. 620 «Кредиторская задолженность» за вычетом стр.62501 «Авансы полученные» формы № 1 "Бухгалтерский баланс"), тыс. руб.;

t - число дней в периоде, дн.;

$B_{сНДС}$ - выручка от реализации продукции (услуг) с НДС, тыс. руб.

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

2.7.1.2. «Доля просроченной КЗ в общей величине КЗ, %» (ПрКЗ)

Показатель рассчитывается по формуле:

$$ПрКЗ = \frac{ПрКЗ_{к.п.}}{KZ_{к.п.}} * 100\%$$

где:

$ПрКЗ_{к.п.}$ - просроченная кредиторская задолженность на конец периода⁴ (Бизнес-план ДЗО, ВЗО, Формат «Реестр ДЗ_КЗ» п. 4.2. статья «Просроченная кредиторская задолженность»), тыс. руб.;

$KZ_{к.п.}$ - кредиторская задолженность на конец периода (строка 620 «Кредиторская задолженность» формы № 1 "Бухгалтерский баланс"), тыс. руб.

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

2.7.1.3. «Коэффициент финансовой независимости» ($K_{фн}$)

Показатель рассчитывается по формуле:

$$K_{фн} = \frac{СК}{СА}$$

где:

$СК$ - собственный капитал на конец периода (строка 490 «Итого по разделу «Капитал и резервы» формы № 1 «Бухгалтерский баланс»), тыс. руб.;

⁴ Просроченная кредиторская задолженность – сумма неоплаченной кредиторской задолженности, по которой прошел срок оплаты, указанный в договорах или в соответствии с законодательством Российской Федерации.

СА - совокупные активы на конец периода (строка 700 формы № 1 «Бухгалтерский баланс»), тыс. руб.

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

2.7.1.4. «Коэффициент текущей ликвидности» ($K_{тл}$)

Показатель рассчитывается по формуле:

$$K_{т.л.} = \frac{A_{об}}{КО}$$

где:

$A_{об}$ - оборотные активы на конец периода (строка 290 «Итого по разделу «Оборотные активы» формы № 1 «Бухгалтерский баланс»), тыс. руб.;

КО - краткосрочные обязательства на конец периода (строка 690 «Итого по разделу «Краткосрочные обязательства» формы № 1 "Бухгалтерский баланс"), тыс. руб.

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

2.7.2. Оценка показателя

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

КПЭ **считается выполненным** при условии **выполнения** всех показателей, входящих в его состав,

КПЭ **считается невыполненным**, в случае **не выполнения** хотя бы одного из показателей, входящих в его состав.

Оценка каждой из составляющей КПЭ «Выполнение контрольных показателей ГП (гарантирующего поставщика) производится следующим образом:

2.7.2.1. «Оборачиваемость кредиторской задолженности, дни» ($ОбКЗ$)

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

Показатель **считается выполненным** в случае, если фактическое значение периода оборота кредиторской задолженности меньше либо равно планового значения, которое утверждается вместе с целевым значением КПЭ;

Показатель **считается невыполненным**, если: фактическое значение периода оборота кредиторской задолженности больше планового значения, которое утверждается вместе с целевым значением КПЭ.

2.7.2.2. «Доля просроченной КЗ в общей величине КЗ,%» ($ПрКЗ$)

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

Показатель **считается выполненным**, если фактическое значение доли просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности меньше либо равно планового значения, которое утверждается вместе с целевым значением КПЭ;

Показатель **считается невыполненным**, если фактическое значение доли просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности больше планового значения, которое утверждается вместе с целевым значением КПЭ.

2.7.2.3. «Коэффициент финансовой независимости» ($K_{фн}$)

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

Показатель **считается выполненным**, если фактическое значение коэффициента финансовой независимости больше либо равно планового значения, которое утверждается вместе с целевым значением КПЭ;

Показатель **считается невыполненным**, если фактическое значение коэффициента финансовой независимости меньше планового значения, которое утверждается вместе с целевым значением КПЭ.

2.7.2.4. «Коэффициент текущей ликвидности» ($K_{тл}$)

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

Показатель считается выполненным, если фактическое значение коэффициента текущей ликвидности больше либо равно планового значения, которое утверждается вместе с целевым значением КПЭ;

Показатель считается невыполненным, если фактическое значение коэффициента текущей ликвидности меньше планового значения, которое утверждается вместе с целевым значением КПЭ.

2.8. КПЭ «Критерий надежности»

2.8.1. Расчет показателя

Расчет производится по каждой из составляющих КПЭ «Критерий надежности»:

- Отсутствие несчастных случаев на производстве со смертельным исходом или групповых несчастных случаев, если есть пострадавший с тяжелым исходом, шт.;

- Коэффициент частоты общего травматизма - показатели, входящие в состав данного КПЭ.

Расчет каждой составляющей КПЭ «Критерий надежности» производится суммарно по ДЗО и его дочерним и зависимым обществам.

Порядок расчета показателей, составляющих КПЭ «Критерий надежности»:

2.8.1.1. «Отсутствие несчастных случаев на производстве со смертельным исходом или групповых несчастных случаев, если есть пострадавший с тяжелым исходом»

Расчет данного показателя производится по формуле:

$$НС = НС^{см} + НС^{гп},$$

где:

$НС^{см}$ – фактическое количество несчастных случаев со смертельным исходом с персоналом ДЗО/ВЗО, подтвержденных Актом о несчастном случае на производстве по форме Н-1⁵ в данном квартале;

$НС^{гп}$ – фактическое количество групповых несчастных случаев с персоналом ДЗО/ВЗО с пострадавшим с тяжелым исходом, подтвержденных Актом о несчастном случае на производстве по форме Н-1 в данном квартале.

2.8.1.2. «Коэффициент частоты общего травматизма»

Коэффициент частоты общего травматизма это удельная величина частоты травматизма в расчете на 1000 работников, характеризует вероятность травматизма (возможное количество пострадавших) при существующем на момент расчета уровне травматизма и величине среднесписочной численности ДЗО/ВЗО, в расчете на 1000 человек.

Показатель определяется как отношение произведения общего числа пострадавших при несчастных случаях на производстве в отчетном периоде и числа 1000 к среднесписочной численности работников за отчетный период:

$$K_{ч} = \frac{ЧП * 1000}{Ч_{среднеспис.}}$$

где:

$K_{ч}$ – коэффициент частоты общего травматизма, ед.;

$ЧП$ – общее число пострадавших, чел. (подтверждается Актами о несчастном случае на производстве по форме Н-1⁶);

$Ч_{среднеспис.}$ – среднесписочная численность работающих ДЗО/ВЗО, чел.;

1000 – коэффициент пересчета существующего уровня травматизма на 1000 чел.

Расчет производится с тремя десятичными знаками после запятой, округление производится по математическим правилам в отчетной форме ОПТр (Приложение 1 к настоящей Методике)

Показатель считается невыполненным без учета $K_{ч}$ (т.е. при его значении <1), если:

1. НС не учтен в отчетном периоде, а учтен в последующих за происшествием периодах (скрытый НС; НС, признанный по решению суда связанным с производством; НС, расследованный государственной инспекцией труда и признанный связанным с производством);
2. Если травма относится к категории тяжелых;
3. Если причинами травмирования являются поражение электрическим током (электрическая дуга, техническое электричество) или падение с высоты;

⁵ В соответствии с Положением об особенностях расследования несчастных случаев на производстве в отдельных отраслях и организациях и формами документов, необходимых для расследования и учета несчастных случаев на производстве, утвержденными Постановлением Министерства труда и социального развития от 24.10.2002 года № 73

⁶ В соответствии с Положением об особенностях расследования несчастных случаев на производстве в отдельных отраслях и организациях и формами документов, необходимых для расследования и учета несчастных случаев на производстве, утвержденными Постановлением Министерства труда и социального развития от 24.10.2002 года № 73

4. Если комиссией по расследованию несчастного случая установлены нарушения со стороны должностных лиц.

2.8.2. Оценка показателя

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

КПЭ **считается выполненным** при условии **выполнения** всех показателей, входящих в его состав.

КПЭ **считается невыполненным**, в случае не выполнения хотя бы одного из показателей, входящих в его состав.

Оценка выполнения каждой составляющей «Критерия надежности» производится следующим образом:

2.8.2.1. «Отсутствие несчастных случаев на производстве со смертельным исходом или групповых несчастных случаев, если есть пострадавший с тяжелым исходом»

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

- показатель **считается невыполненным** при наличии несчастных случаев на производстве со смертельным исходом или группового несчастного случая с пострадавшим с тяжелым исходом, подтвержденных Актом о несчастном случае на производстве по форме Н-1⁷ в данном квартале.

- показатель **считается выполненным** при отсутствии несчастных случаев на производстве со смертельным исходом или группового несчастного случая с пострадавшим с тяжелым исходом в данном квартале.

2.8.2.2. «Коэффициент частоты общего травматизма»

Установленное целевое значение меньше 1 означает сравнение фактического значения отчетного периода с аналогичным периодом прошлого года.

Для целей оценки выполнения (выполнен или не выполнен):

- показатель **считается выполненным**, если разница коэффициента частоты общего травматизма за отчетный квартал ($K_{ч\text{отч}}$) и коэффициента частоты общего травматизма за соответствующий квартал прошлого года ($K_{ч\text{отч-1}}$) меньше 1, т.е. выполняется условие: $\Delta K_{ч} = (K_{ч\text{отч}} - K_{ч\text{отч-1}}) < 1$.

В случае не выполнения условия, т.е. $\Delta K_{ч} = (K_{ч\text{отч}} - K_{ч\text{отч-1}}) \geq 1$, показатель **считается невыполненным**.

В случае, если невозможно сравнить значения показателей частоты травматизма за текущий квартал с соответствующим кварталом предыдущего года (для вновь образованных ДЗО/ВЗО), оценка показателя производится следующим образом: показатель **считается выполненным**, если $K_{ч}$ отчетного периода меньше или равен 0, в противном случае показатель **считается невыполненным**.

⁷ В соответствии с Положением об особенностях расследования несчастных случаев на производстве в отдельных отраслях и организациях и формами документов, необходимых для расследования и учета несчастных случаев на производстве, утвержденными Постановлением Министерства труда и социального развития от 24.10.2002 года № 73

Приложение 4 к Протоколу

Конфиденциальная информация.

Приложение 5 к Протоколу.

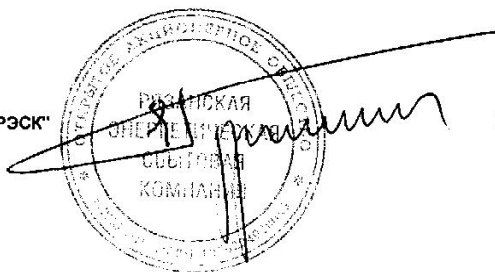
Приложение 1 к Положению о Кредитной политике
Утверждено Решением СД от 26.01.2009г. №08/57 – 09

План заимствований
Открытого акционерного общества "Рязанская энергетическая сбытовая компания" (ОАО "РЭСК") на 3 квартал 2012 года

Открытого акционерного общества "Газовая энергетическая компания" (ОАО "Газпром") за квартал 2014 года										тыс. рублей
	Остаток на 1-ый календарный день 1-ого месяца квартала	1 месяц квартала		Остаток на 1-ый календарный день 2-ого месяца квартала	2-й месяц квартала		Остаток на 1-ый календарный день 3-его месяца квартала	3-й месяц квартала		Остаток на 1-ый календарный день 1-ого месяца квартала следующего за планируемым
		получено	погашено		получено	погашено		получено	погашено	
ИТОГО										

Во 3 квартале 2012 г. привлечение кредитных ресурсов ОАО "РЭСК" не планируется.

Генеральный директор ОАО "РЭСК"



Е.А. Гладунчик

Приложение 6 к Протоколу

Приложение 2 к Положению о Кредитной политике
Утверждено Решением СД от 26.01.2009г. №08/57 – 09

Отчет о соблюдении Положения о кредитной политике Открытого акционерного общества "Рязанская энергетическая сбытовая компания" (ОАО "РЭСК") за 1 квартал 2012 года

Часть 1

Отчет об исполнении Плана заимствований ОАО "РЭСК" за 1 квартал 2012 года

тыс. рублей

	Остаток на 1-ый календарный день 1-ого месяца квартала	1 месяц квартала		Остаток на 1-ый календарный день 2-ого месяца квартала	2-й месяц квартала		Остаток на 1-ый календарный день 3-его месяца квартала	3-й месяц квартала		Остаток на 1-ый календарный день 1-ого месяца квартала следующего за планируемым
		получено	погашено		получено	погашено		получено	погашено	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ПЛАН										
ФАКТ										
ОТКЛОНЕНИЕ*										

* В пояснительной записке, прилагаемой к данному вопросу на СД Общества, указываются причины и основания фактических отклонений (если таковые имеются)

Часть 2

Кредитный портфель ОАО "РЭСК" на конец 1 квартала 2012 года

Наименование Банка*	Поступление денежных средств на счета Общества в Банке**	Сумма кредита (овердрафта, гарантии, непокрытого аккредитива)	Решение Совета директоров Общества о привлечении кредита (№, дата)	Кредитный договор (№, дата)	Процентная ставка			Дата выдачи	Дата погашения	Тип кредита***	Цель привлечения кредита (овердрафта, гарантии, непокрытого аккредитива)	Форма обеспечения****	Рыночная стоимость обеспечения	Балансовая стоимость активов на 31.03.2012	Ссудная задолженность на	
					фактическая	Лимит стоимостных параметров заимствования	Решение Совета директоров Общества об утверждении Лимита (№, дата)								текущая	просроченная
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Рязанское отделение №8506 ОАО "Сбербанк России"	2 082 330	-												1 145 531		
Прио-Внешторгбанк (ОАО) г.Рязань	38 997	-														
Ярославский ф-л ОАО "Промсвязьбанк"	5 594	-														
Рязанский РФ ОАО "Россельхозбанк" г.Рязань	7 973	-														
ОАО КБ "ЕвростиБанк" ф-л "Столичный" г.Мытищи	189 230															
ОАО "Альфа-Банк" г. Москва	19 989															

В 1 квартале 2012 г. кредитные ресурсы не привлекались.

Генеральный директор ОАО "РЭСК"

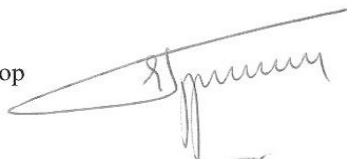
Е.А. Гладунчик

Утверждено
решением Совета директоров ОАО «РЭСК»
Протокол № __/ __ – 12 от __. __. 2012г.

Отчет о выполнении решений, принятых на заседаниях Совета директоров ОАО «РЭСК» за 1 квартал 2012 года.

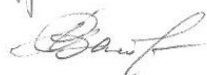
№ п/п	Дата принятия решения (дата и № протокола)	Формулировка решения в соответствии с Протоколом	Срок исполнения	Отметка об исполнении (выполнено/не выполнено)	Дата исполнения	Примечание (мероприятия по исполнению решений)
1.	№08/93-12 от 28.03.2012г (дата составления протокола 03.04.2012г.)	Вопрос 1: «О внутренних документах Общества: О присоединении к Технической политике ОАО «РусГидро». 1. Присоединиться к Технической политике ОАО «РусГидро» согласно Приложению 2 к Протоколу. 2. Генеральному директору Общества руководствоваться положениями Технической политики ОАО «РусГидро» при осуществлении Обществом видов деятельности, регулируемых Технической политикой.		Выполнено		ОАО «РЭСК» присоединилось к Технической политике ОАО «РусГидро» на основании решения Совета директоров ОАО «РЭСК» (Протокол 08/93-12 от 28.03.2012г.). При появлении в ОАО «РЭСК» видов деятельности, регулируемых Технической политикой ОАО «РусГидро», Общество будет руководствоваться при осуществлении вышеуказанных видов деятельности Технической политикой, утвержденной данным решением Совета директоров ОАО «РЭСК».

Генеральный директор



Е.А. Гладунчик

Секретарь Совета директоров



М.В. Ратнер

Отчет о правовой работе ОАО "РЭСК" за период с "01" января 2012 г. по "31" марта 2012 г.

Категории исков	Предъявлено исков Обществом		Предъявлено исков к Обществу		Примечание
	кол- во	сумма (руб)	кол-во	сумма (руб)	
О взыскании задолженности	24	11 282 782,04	нет	нет	
О признании сделок недействительными	нет	нет	нет	нет	
Об обжаловании нормативных (ненормативных актов)	3	нет	нет	нет	
О разногласиях по договору	нет	нет	нет	нет	
О внесении изменений в договор	нет	нет	нет	нет	
Прочие	нет	нет	3	20 500,00	
Итого:	27	11 282 782,04	3	20 500,00	
Итого с начала года:	27	11 282 782,04	3	20 500,00	

Генеральный директор ОАО "РЭСК"

Е.А. Гладунчик

К.В. Роечко

тел.(4912) 93-38-17

Отчет о правовой работе ОАО "РЭСК" за период с "01" января 2012 г. по "31" марта 2012 г.

Категории судебных споров		№	Лица, участвующие в деле			Предмет спора	Судебный акт I инстанции			Судебный акт апелляционной инстанции			Судебный акт кассационной инстанции			Судебный акт надзорной инстанции			Дата и инстанция следующего судебного заседания	Сведения о внешнем консультанте		Примечание
			Истец	Ответчик	3-е лицо		№ дела	Дата	Резолютивная часть	№ дела	Дата	Резолютивная часть	№ дела	Дата	Резолютивная часть	№ дела	Дата	Резолютивная часть		Наименование	Реквизиты договора	
Имущественные споры:	Споры об истребовании имущества из чужого незаконного владения	1	нет																			
		2	нет																			
		3	нет																			
	Споры о признании права собственности	1	нет																			
		2	нет																			
		3	нет																			
	Иные имущественные споры на сумму более 10 млн. руб.	1																				
		2	нет																			
		3	нет																			
Споры о признании сделок недействительными		1	нет																			
		2	нет																			
		3	нет																			
Споры об обжаловании нормативных (ненормативных актов), а также действий (бездействий) государственных органов	1		ОАО «РЭСК»	Межрайонная ИФНС № 1 по Рязанской обл.	нет	Арбитражный суд Рязанской области	обжалование решения налогового органа	недоимка 17 270 954, пени 3 163 523, штраф 1 634 783	A54-3390/2012	15.02.2012	принять заявление к рассмотрению								31.05.2012 г., первая инстанция	ООО "АудитКонсалтИнвест"	Договор на оказание юридических услуг от 07.11.2011 г. № 42/11	
	2	нет																				
	3	нет																				

Споры на ОРЭ	1	нет																					
	2	нет																					
	3	нет																					
Споры с налоговыми органами	1	нет																					
	2	нет																					
	3	нет																					
Споры, которые могут иметь системный характер для отрасли электроэнергетики в целом	1	нет																					
	2	нет																					
	3	нет																					
Иные споры, исход которых может существенно повлиять на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества		нет																					

Генеральный директор ОАО «РЭСК»

Е.А. Гладунчик

К.В. Роенко

тел.(4912) 93-38-17

Отчет о правовой работе ОАО "РЭСК" за период с "01" января 2012 г. по "31" марта 2012 г.

№ п/п	Налоговый орган (иной госорган)	Реквизиты акта налоговой проверки (акта иного госоргана)	Претензии налогового органа (иного госоргана)		Краткая правовая позиция Общества	Сведения о внешнем консультанте		Сведения о прилагаемых к отчету документах	Примечание
			Основание	Сумма (задолженность, пени, штрафы)		Наименование	Реквизиты договора		
1	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы России № 1 по Рязанской области	Акт налоговой проверки от 28.10.2011 г. № 12-05/03527 дсп, Решение о привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения от 28.11.2011 г. № 12-05/03902 дсп, Решение вышестоящего налогового органа от 19.01.2012 г. № 2.15-15/00438 по результатам рассмотрения апелляционной жалобы ОАО "РЭСК" на решение о привлечении к налоговой ответственности	По мнению налогового органа, в рассматриваемый период Обществом были совершены ряд сделок, повлекших неправомерное применение налогового вычета по НДС и необоснованное включение ряда затрат в состав расходов при исчислении налога на прибыль	недоимка 17 270 954, пени 3 163 523, штраф 1 634 783	Налоговая выгода не может быть признана необоснованной, если при выборе контрагентов налогоплательщик действовал с должной степенью осмотрительности и осторожности, налогоплательщик не отвечает за нарушения налогового законодательства, допущенные его контрагентами, а выбор контрагентов по сделкам, обусловленный спецификой деятельности, является правомерным	ООО "АудитКонсалт Инвест"	Договор на оказание юридических услуг от 07.11.2011 г. № 42/11	нет	За отчетный период Общество не привлекалось к ответственности и иными государственными органами на сумму свыше 3 млн. руб.

Генеральный директор ОАО «РЭСК»

Е.А. Гладунчик

К.В. Роевко

тел.(4912) 93-38-17

Приложение 9 к Протоколу

Отчет о выполнении целевых значений КПЭ Открытого акционерного общества «Рязанская энергетическая сбытовая компания» за 4 квартал 2011 года:

№ пп	Наименование	Выполнение контрольных показателей ГП (гарантирующего поставщика), одновременно:												Критерии надежности, одновременно:					
		Оборачиваемость кредиторской задолженности (КЗ), дн.			Доля просроченной КЗ в общей величине КЗ, %			Коэффициент текущей ликвидности, ед.			Коэффициент финансовой независимости, ед.			Отсутствие несчастных случаев на производстве со смертельным исходом или групповых несчастных случаев, если есть пострадавший с тяжелым исходом, шт.			Коэффициент частоты общего травматизма, ед.		
		план	факт	Выполнено / не выполнено	план	факт	Выполнено / не выполнено	план	факт	Выполнено / не выполнено	план	факт	Выполнено / не выполнено	план	факт	Выполнено / не выполнено	план	факт	Выполнено / не выполнено
17	Открытое акционерное общество "Рязанская энергетическая сбытовая компания"	≤ 40	15	Выполнено	≤ 15	0,00	Выполнено	0,8	1,24	Выполнено	0,15	0,45	Выполнено	0	0	Выполнено	< 1	< 1	Выполнено

Приложение 10 к Протоколу

Отчет о выполнении целевых значений КПЭ Открытого акционерного общества «Рязанская энергетическая сбытовая компания»

за 2011 год:

№ п/п	Наименование	Рентабельность собственного капитала (ROE), %			Период оборота дебиторской задолженности, дн.			Оплата поставленной электроэнергии, %			Доля рынка в регионе, %					
		план	факт	Выпол нено/не выполни ено	план	факт	Выпол нено/не выполни ено	план	факт	Выпол нено/не выполни ено	план	факт	Выпол нено/не выполни ено	план	факт	Выпол нено/не выполни ено
16	Открытое акционерное общество "Рязанская энергетическая сбытовая компания"	13,11	14,85	выполнено	18,73	12,97	выполнено	98,00	100,07	выполнено	59,51	61,20	выполнено	100	35	Не выполнено

Открытое акционерное общество «Рязанская энергетическая сбытовая компания»

КПЭ Выполнение годовой инвестиционной программы в целях мотивации признать выполненным.