

Утверждено  
решением Совета директоров  
ОАО «Янтарьэнерго» от  
31.03.2015 (протокол от  
03.04.2015 №15)

## Регламент бизнес-планирования ОАО «Янтарьэнерго»

г. Калининград  
2015

## **1. Общие положения**

1.1. Регламент бизнес-планирования ОАО «Янтарьэнерго» (далее - Регламент) является внутренним документом ОАО «Янтарьэнерго» (далее - Общество) и разработан в целях регламентации процесса согласования бизнес-плана Общества.

1.2. Регламент определяет основные правила и требования к процессу согласования бизнес-планов Общества и носит обязательный характер для применения структурными подразделениями Общества - участниками процесса формирования и согласования бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-планов Группы Общества.

1.3. В Регламенте необходимо руководствоваться терминами и определениями, указанными в п. 2 Стандарта бизнес-планирования Общества.

## **2. Порядок разработки, согласования и утверждения бизнес – плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества.**

2.1. Департамент экономики и тарифообразования в срок, определенный внутренним ОРД Общества по организации процесса бизнес-планирования, доводит сценарные условия формирования бизнес-плана до структурных подразделений, филиалов Общества и дочерних и зависимых обществ по отношению к нему.

2.2. Структурные подразделения, филиалы Общества и дочерние и зависимые общества по отношению к нему, в срок, определенный внутренним ОРД Общества по организации бизнес-планирования, направляют в Департамент экономики и тарифообразования в бумажном и электронном виде пакет документов. Документы на бумажном носителе необходимо представлять за подписью руководителя структурного подразделения, филиала, дочернего и зависимого общества.

2.3. Департамент экономики и тарифообразования осуществляет консолидацию разделов бизнес-плана Общества, формирует пояснительную записку, презентацию к бизнес-плану, а также на основании представленных в срок, определенный внутренним ОРД Общества по организации бизнес-планирования, бизнес-планов дочерних и зависимых обществ Общества формирует сводный на принципах РСБУ и консолидированный на принципах МСФО бизнес-план Группы Общества в соответствии с утвержденным внутренним ОРД Общества по организации бизнес-планирования, а также с периметром консолидации, согласно приложению 1.

2.4. Проект бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-планов Группы Общества, и пояснительная записка, презентация к бизнес-планам на бумажном носителе, прошиваются и подписываются Единоличным исполнительным органом Общества.

2.5. При формировании бизнес-плана Общества Департамент экономики и тарифообразования имеет право запрашивать в устной или письменной

форме в подразделениях Общества, филиалах необходимые пояснения и обоснования, касающиеся показателей бизнес-плана.

2.6. Единоличный исполнительный орган Общества в срок не позднее 10.09. года, предшествующего планируемому, обеспечивает представление на рассмотрение коллегиальному исполнительному органу Общества - Правлению бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества, в срок не позднее 20.11. года, предшествующего планируемому, и в срок не позднее 30.11. года, предшествующего планируемому, обеспечивает утверждение бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества Советом директоров Общества.

2.7. Формирование и утверждение бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества осуществляется в соответствии с регламентом согласно приложению 2.

### **3. Порядок формирования, согласования и утверждения скорректированного бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества.**

3.1. Общество принимает решение о необходимости корректировки бизнес-плана текущего года в срок не позднее 15.07. текущего года. В случае корректировки, связанной с корректировкой инвестиционной программы в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.12.2009 №977 «Об инвестиционных программах субъектов электроэнергетики» - в срок до 15.09. текущего года.

3.2. Порядок формирования, согласования и вынесения скорректированного бизнес-плана, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества на рассмотрение Совета директоров Общества аналогичен порядку, приведенному в п. 2 настоящего регламента.

3.3. Единоличный исполнительный орган Общества в срок не позднее 30.08. текущего года обеспечивает рассмотрение и утверждение скорректированного бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-планов Общества органами управления Общества в следующем порядке: Правлением Общества, Советом директоров в соответствии с Уставом Общества. В случае корректировки, связанной с корректировкой инвестиционной программы в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.12.2009 №977 «Об инвестиционных программах субъектов электроэнергетики» - в срок до 30.10. текущего года.

3.4. Формирование и утверждение скорректированного бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества осуществляется в соответствии с регламентом согласно приложению 2.

### **4. Порядок организации предоставления отчетов об исполнении бизнес-плана Общества**

4.1. Отчет об исполнении бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества представляется в

форматах, аналогичных форматам бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества и содержит следующие элементы:

4.1.1. Плановые и соответствующие им фактические показатели за отчетный квартал, а также показатели нарастающим итогом.

4.1.2. Абсолютное и относительное (в %) отклонение фактических показателей от плановых.

4.2. Единоличный исполнительный орган Общества представляет отчет об исполнении бизнес-плана Общества, отчет об исполнении сводного бизнес-плана Группы Общества, отчет об исполнении консолидированного бизнес-плана Группы Общества на рассмотрение на рассмотрение коллегиальному исполнительному органу Общества - Правлению в следующие сроки:

4.2.1. Отчет за 1 квартал, отчет за полугодие, отчет за 9 месяцев - не позднее 08 числа второго месяца, следующего за отчетным периодом.

4.2.2. Отчет за год - не позднее 15.03. года, следующего за отчетным.

4.3. Единоличный исполнительный орган Общества представляет отчет об исполнении бизнес-плана Общества, отчет об исполнении сводного бизнес-плана Группы Общества, отчет об исполнении консолидированного бизнес-плана Группы Общества на утверждение Советом директоров Общества в следующие сроки:

4.3.1. Отчет за 1 квартал, отчет за полугодие, отчет за 9 месяцев - не позднее 30 числа второго месяца, следующего за отчетным периодом.

4.3.2. Отчет за год - не позднее 10.04. года, следующего за отчетным.

4.4. Формирование и утверждение отчета об исполнении бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества осуществляется в соответствии с регламентом согласно приложению 2.

Приложение 1  
к Регламенту бизнес-планирования  
ОАО «Янтарьэнерго»

**Перечень ДЗО ОАО «Янтарьэнерго»,  
входящих в периметр консолидации при формировании сводного и  
консолидированного бизнес-плана Группы Общества**

№	Наименование компании
1.	ОАО «Калининградская генерирующая компания»
2.	ОАО «Янтарьэнергосбыт»
3.	ОАО «Янтарьэнергосервис»

Приложение 2  
к Регламенту бизнес-планирования  
ОАО «Янтарьэнерго»

*Таблица 1. Регламент формирования и утверждения бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества*

№ этапа	Контрольная операция процесса	Ответственный	Контрольная дата этапа
1.	Представление на рассмотрение и одобрение Правлением (при его наличии и если данный вопрос относится к его компетенции в соответствии с Уставом Общества) бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества	Единоличный исполнительный орган Общества	Не позднее 10.09. года, предшествующего планируемому
2.	Представление на утверждение Советом директоров Общества бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества	Единоличный исполнительный орган Общества	Не позднее 30.11. года, предшествующего планируемому

*Таблица 2. Регламент формирования и утверждения скорректированного бизнес-плана Общества, скорректированного сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества*

№ этапа	Контрольная операция процесса	Ответственный	Контрольная дата этапа
1.	Представление на рассмотрение и одобрение Правлением (при его наличии и если данный вопрос относится к его компетенции в соответствии с Уставом Общества) скорректированного бизнес-плана Общества, скорректированного сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества	Единоличный исполнительный орган Общества	Не позднее 30.08. текущего года. В случае корректировки, связанной с корректировкой инвестиционной программы в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.12.2009 №977 «Об инвестиционных программах субъектов электроэнергетики» - не позднее 30.10. текущего года.
2.	Представление на утверждение Советом директоров Общества скорректированного бизнес-плана Общества, скорректированного сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества	Единоличный исполнительный орган Общества	

Таблица 3. Регламент формирования и утверждения отчета об исполнении бизнес-плана Общества, скорректированного сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества

№ этапа	Контрольная операция процесса	Ответственный	Контрольная дата этапа
1.	Представление на рассмотрение и одобрение Правлением (при его наличии и если данный вопрос относится к его компетенции в соответствии с Уставом Общества) отчета об исполнении бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества*	Единоличный исполнительный орган Общества	Отчет за 1 квартал, отчет за полугодие, отчет за 9 месяцев - не позднее 08 числа второго месяца, следующего за отчетным периодом. Отчет за год - не позднее 15.03. года, следующего за отчетным.
3.	Представление на утверждение Советом директоров Общества отчета об исполнении бизнес-плана Общества, сводного и консолидированного бизнес-плана Группы Общества*	Единоличный исполнительный орган Общества	Отчет за 1 квартал, отчет за полугодие, отчет за 9 месяцев - не позднее 30 числа второго месяца, следующего за отчетным периодом. Отчет за год - не позднее 10.04. года, следующего за отчетным.

\* - отчет об исполнении консолидированного бизнес-плана Группы Общества формируется и утверждается за полугодие, за год.