## Приложение 12

## к Концессионному соглашению

## КОМПЕНСАЦИЯ ПРИ ПРЕКРАЩЕНИИ

1. **Подлежащие возмещению расходы (Компенсация при прекращении)**
   1. Настоящее Приложение 12 определяет в соответствии с пп. 6.3 ч. 1 и п. 16 ч. 2 ст. 10 ФЗ «О концессионных соглашениях» порядок возмещения расходов Концессионера в случае досрочного расторжения Концессионного соглашения, а также в соответствии с пп. 5 ч. 1 ст. 42 ФЗ «О концессионных соглашениях» порядок возмещения Экономически обоснованных расходов и Недополученных доходов Концессионера, подлежащих возмещению в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере водоснабжения и водоотведения и не возмещенных Концессионеру на момент окончания срока действия Концессионного соглашения.
   2. Вне зависимости от выплаты Компенсации при прекращении все платежные обязательства Концедента и (или) Курской области, которые возникли до Даты прекращения Концессионного соглашения и не были надлежащим образом исполнены, не прекращают свое действие после Даты прекращения Концессионного соглашения и подлежат исполнению в полном объеме.
   3. Концедент и (или) Курская область не вправе осуществлять зачет обязательств по уплате Компенсации при прекращении против обязательств по уплате любых сумм, подлежащих уплате в пользу Концедента и (или) Курской области в соответствии с Концессионным соглашением или по иным основаниям.
   4. Стороны настоящим подтверждают, что ни Компенсация при прекращении, ни какие-либо ее части не являются неустойкой и не подлежат какому-либо уменьшению, в том числе в соответствии со статьей 333 Гражданского кодекса РФ.
   5. Если какая-либо сумма, подлежащая уплате Концедентом в составе Компенсации при прекращении, облагается налогом на добавленную стоимость, Концедент обязуется уплатить Концессионеру дополнительную сумму, после уплаты которой полученная Концессионером сумма после уплаты налога на добавленную стоимость, будет той же, какой она была бы, если бы такой платеж не облагался указанным налогом, с учетом всех освобождений, льгот, вычетов, зачетов или кредитов в отношении этого налога (как доступных по выбору, так и иных), на которые может иметь право Концессионер.
   6. В состав Компенсации при прекращении могут включаться следующие суммы:
2. сумма задолженности перед Финансирующей организацией (в том числе суммы ссудной задолженности (срочной и просроченной) по Соглашению о финансировании, начисленных на эту сумму процентов, комиссионных, агентских и иных платежей, прямо предусмотренных Соглашением о финансировании и не выплаченных Концессионером в пользу Финансирующей организации по всем Соглашениям о финансировании на Дату прекращения Концессионного соглашения, а также всех сумм, подлежащих уплате Концессионером в пользу Финансирующей организации по Соглашению о порядке взаимодействия с Финансирующей организацией, включая (но не ограничиваясь) расходы, связанные с досрочным прекращением такого соглашения в связи с досрочным прекращением Концессионного соглашения), при условии, что привлеченные Концессионером заемные средства использованы в соответствии с целевым назначением, предусмотренным Соглашениями о финансировании;
3. сумма возмещения экономически обоснованных расходов и недополученных доходов, подлежащих учету при установлении Тарифов, за исключением тех расходов, которые возмещаются в соответствии с п. 1.6.1 настоящего Приложения;
4. расходы на прекращение, указанные в пункте 2.2 настоящего Приложения.
   1. В отношении обязательств по возмещению Концессионеру фактически понесенных расходов, не возмещенных ему на момент прекращения действия Концессионного соглашения и подлежащих возмещению в соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения, Компенсация при прекращении в соответствии с п. 1.6.1 уменьшает соответствующие обязательства в размере фактически выплаченных сумм Компенсации при прекращении. В любом случае, размер Компенсации при прекращении не может превышать суммы фактически не возмещенных Концессионеру на Дату прекращения Концессионного соглашения и подлежащих возмещению в соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения расходов Концессионера, в том числе расходов на Создание и (или) реконструкцию Объекта соглашения, и расходов, указанных в пункте 1.6.4 настоящего Приложения.
   2. Выплата Компенсации при прекращении осуществляется с учетом условий Соглашения о порядке взаимодействия с Финансирующей организацией. Если условиями Соглашения о порядке взаимодействия с Финансирующей организацией предусмотрен иной порядок расчета и выплаты Компенсации при прекращении по сравнению с условиями Концессионного соглашения и настоящего Приложения, применяются условия Соглашения о порядке взаимодействия с Финансирующей организацией.
5. **Досрочное расторжение Концессионного соглашения**
   1. Сумма Компенсации при прекращении () в связи с расторжением Концессионного соглашения включает Экономически обоснованные расходы и Недополученные доходы Концессионера, подлежащих возмещению в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере водоснабжения и водоотведения, которые не были возмещены ему на дату расторжения Концессионного соглашения, расходы на прекращение, рассчитывается по формуле



Vt = DT + RCt + G + EX + ТЕ - Rs (1)

Где

– сумма расходов на Создание и (или) реконструкцию Объекта соглашения, подлежащая возмещению Концессионеру на конец последнего квартала T с Даты заключения концессионного соглашения, которые в том числе подтверждаются актами приемки выполненных работ (по форме КС-3, утвержденной Постановлением Госкомстата России от 11.11.1999 г. № 100), первичными документами бухгалтерского учета о приобретении оборудования и материалов, передаваемых Концеденту (включая, но не ограничиваясь расходы на проектирование и (или) экспертизу Проектной документации, расходы на приобретение товаров, работ и услуг в целях Создания и (или) реконструкции Объекта соглашения, расходы Концессионера на обслуживание задолженности по Соглашениям о порядке взаимодействия с Финансирующей организацией и Акционерным займам в части, подлежащей учету в стоимости основных средств в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету основных средств «Учет основных средств» ПБУ 6/01 (утверждены Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н), суммы амортизации в отношении вновь созданного и (или) реконструированного Объекта соглашения);



*RC* – обязательства Концедента на дату расторжения Концессионного соглашения по возмещению Недополученных доходов, Экономически обоснованных расходов Концессионера, подлежащих возмещению за счет бюджета Концедента в соответствии с Концессионным соглашением, за исключением расходов, учтенных в величине EX;

*G* – плата Концедента, определяемая в соответствии с Концессионным соглашением и невыплаченная Концессионеру на Дату прекращения Концессионного соглашения;

*EX* – Экономически обоснованные расходы и Недополученные доходы Концессионера за период срока действия Концессионного соглашения, которые в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере водоснабжения и водоотведения подлежали учету в Тарифах, но не были учтены органом регулирования при установлении Тарифов.

*T* - номер последнего квартала, отсчитываемого с Даты заключения концессионного соглашения;

*ТЕ –* расходы на прекращение, выплачиваемые при расторжении Концессионного соглашения, за исключением случая расторжения Концессионного соглашения по вине Концессионера в соответствии с п. 20.10 Концессионного соглашения;

Rs *–* сумма Экономически обоснованных расходов Концессионера (за исключением Расходов на консервацию и Расходов на демобилизацию), которые были возмещены Курской областью на Дату прекращения Концессионного соглашения во исполнение соглашения, заключенного Концессионером и Курской областью в соответствии с Приложением 13.

* 1. Расходы на прекращение могут включать в себя расходы, неучтенные при расчете иных расходов, указанных в п. 2.1 настоящего Приложения:
     1. расходы Концессионера, возникающие в связи с необходимостью оплаты товаров, работ или услуг третьих лиц, которых Концессионер имеет право привлечь для исполнения своих обязательств по Концессионному соглашению, выполненных (поставленных), но не оплаченных на Дату прекращения Концессионного соглашения в той части, в которой такие суммы не покрываются выплаченными ранее авансами, при условии, что размер такой оплаты не может превышать общую сумму оплаты работ (услуг) (включая НДС) по соответствующему договору или предельный размер расходов на реконструкцию Объекта Соглашения;
     2. любые суммы (включая штрафы, неустойки, возмещение убытков), подлежащие уплате третьим лицам в связи с досрочным прекращением договоров с такими третьими лицами, заключенных в целях исполнения обязательств Концессионера по Концессионному соглашению;
     3. расходы на демобилизацию;
     4. выходные пособия и иные платежи работникам Концессионера, которые были или будут уплачены Концессионером в связи с досрочным прекращением Концессионного соглашения;
     5. расходы на консервацию Объекта Соглашения, за исключением случая, когда по соглашению Сторон обязанности по консервации Объекта соглашения возложены на Концедента.

Расходы, указанные в п.2.2 настоящего Приложения подлежат возмещению при условии, что такие расходы:

а) были понесены в рамках исполнения Концессионного соглашения; и

б) имеют необходимое документальное подтверждение; и

в) соответствуют рыночной конъюнктуре цен на Дату прекращения Концессионного соглашения (в части расходов, указанных в пп.пп. 2.2.1 — 2.2.3 и 2.2.5 настоящего Приложения); и

г) Концессионер и соответствующий контрагент Концессионера приложили все разумные усилия для снижения указанных расходов.

2.3. Расходы Концессионера, подлежащие возврату, подлежат возмещению не позднее 6 (шести) месяцев с Даты прекращения Концессионного соглашения в связи с его расторжением с начислением на сумму таких расходов ставки процента, равной норме доходности инвестированного капитала, определенной в соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения, либо, если к дате расторжения Концессионного соглашения, значение нормы доходности не будет подлежать определению, то ставке, равной ключевой ставке Банка России, увеличенной на 4% (четыре процента) годовых, а в случае, когда ключевая ставка не будет определена Банком России, то ставке MosPrime Rate (Moscow Prime Offered Rate), увеличенной на 4% (четыре процента) годовых, а по истечении периода, предусмотренного настоящим пунктом настоящего Приложения - по ключевой ставке Банка России или ставке MosPrime Rate (Moscow Prime Offered Rate), увеличенной на 8 (Восемь) процентов годовых.

* 1. В целях исключения споров между Сторонами при определении размера расходов Концессионера, подлежащих возврату, Стороны не позднее 1 апреля года, следующего за каждым календарным годом действия настоящего Концессионного соглашения, составляют акты о размере расходов Концессионера, подлежащих возврату. Концессионер до 1 марта года, следующего за каждым календарным годом действия настоящего Соглашения, направляет Концеденту и Курской области подписанные Концессионером акты о размере расходов Концессионера, подлежащих возврату, с приложением подтверждающих размер расходов расчетов. Концедент и Курская область обязаны рассмотреть акты о размере расходов в течение 30 (тридцати) рабочих дней с даты их получения и передать Концессионеру подписанные Концедентом и Курской областью акты о размере расходов либо мотивированное обоснование необходимости внесения в акты изменений с приложением необходимых расчетов. Акты о размере расходов, неподписанные Концедентом и Курской областью, считаются имеющими юридическую силу и подтверждающими размер расходов, если Концедент или Курская область в срок, установленный в настоящем абзаце, не передали Концессионеру мотивированное обоснование необходимости внесения в акты изменений с приложением необходимых расчетов. Размер расходов Концессионера, невозмещенных ему на Дату прекращения концессионного соглашения и подлежащих возмещению Концедентом, рассчитывается в соответствии с положениями нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере водоснабжения и водоотведения, условиями Концессионного соглашения. При этом расходы Концессионера, в отношении которых отсутствует подтверждение их экономической обоснованности органом регулирования тарифов, признаются экономически обоснованными, пока надлежащим образом не будет подтверждено иное. Возмещение расходов Концессионера осуществляется Концедентом в объеме, в котором указанные средства не возмещены Концессионеру на момент расторжения Концессионного соглашения за счет выручки от реализации выполненных работ, оказанных услуг по регулируемым ценам (тарифам). При этом должен соблюдаться следующий порядок:

- Концессионер в течение 5 (пяти) рабочих дней с момента расторжения Концессионного соглашения направляет Концеденту экономически обоснованное и документально подтвержденное требование о возмещении Концедентом расходов Концессионера, подлежащих возврату;

- Концедент в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней с момента получения требования Концессионера направляет Концессионеру уведомление с указанием на одно из следующих решений Концедента:

а) о полной компенсации расходов Концессионера;

б) о частичной компенсации расходов Концессионера;

в) об отказе в компенсации расходов Концессионера.

2.5. Уведомление о частичной компенсации расходов Концессионера либо об отказе в компенсации расходов Концессионера должно быть мотивированным.

2.6. В случае принятия решения о частичной компенсации расходов Концессионера или об отказе в компенсации таких расходов, разногласия Сторон решаются в соответствии с Порядком разрешения споров.

2.7. Концедент обязуется обеспечить компенсацию расходов Концессионера путем принятия соответствующего правового акта, предусматривающего бюджетные ассигнования на возмещение Концессионеру расходов в согласованном Концедентом и Концессионером размере, таким образом, чтобы Компенсация при прекращении была выплачена не позднее 6 (шести) месяцев с Даты прекращения Концессионного соглашения.

1. **Прекращение Концессионного соглашения по истечении срока его действия**
   1. При прекращении Концессионного соглашения по истечении срока его действия Концедент обязан возместить Концессионеру Недополученные доходы и Экономически обоснованные расходы, подлежащие возмещению в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере водоснабжения и водоотведения и не возмещенные Концессионеру на момент окончания срока действия Концессионного соглашения, путем продления срока действия Концессионного соглашения на срок, необходимый для возмещения расходов, но не более, чем на 5 лет.
   2. Срок, необходимый для возмещения расходов, определяется Сторонами в соответствии с Применимым правом с учетом величины расходов, определяемой в соответствии с разделом 2 настоящего Приложения к Концессионному соглашению, а также значения нормативного уровня прибыли, предусмотренного в **Приложении 6** к Концессионному соглашению для последнего года действия Концессионного соглашения.
   3. В целях возмещения расходов Концессионера не позднее, чем за 6 месяцев до Даты прекращения Концессионного соглашения Концедент и Концессионер обязаны согласовать условия дополнительного соглашения о продлении срока действия Концессионного соглашения, при этом Концедент или Концессионер вправе направить проект дополнительного соглашения другой стороне, и такой проект должен быть рассмотрен в течение 30 (тридцати) дней с даты его получения.
   4. Не позднее 5 (пяти) дней с даты согласования Концедентом и Концессионером условий дополнительного соглашения о продлении срока действия Концессионного соглашения Концедент обязан представить в антимонопольный орган заявление о согласовании изменения условий концессионного соглашения в соответствии с Применимым правом.
   5. Не позднее 10 (десяти) дней с даты принятия антимонопольным органом решения о согласовании изменений условий концессионного соглашения Концедент принимает решение о внесение изменений в концессионное соглашение и обязан направить дополнительное соглашение Курской области для его подписания.
   6. Курская область обязуется подписать дополнительное соглашение к Концессионному соглашению не позднее 10 (десяти) дней с даты его получения и направить его Концеденту и Концессионеру.
   7. В случае если на Дату прекращения Концессионного соглашения срок его действия не будет продлен или на Дату прекращения Концессионного соглашения, срок действия которого был продлен в соответствии с Концессионным соглашением и Применимым правом, расходы Концессионера, подлежащие возврату, не были возмещены за счет Тарифов, такие расходы подлежат возмещению в соответствии с разделом 2 настоящего Приложения.