Информация к слушаниям по отчету об исполнении утвержденной тарифной сметы и инвестиционной программы перед потребителями и иными заинтересованными лицами за 2024 год по виду деятельности: передача и (или) распределение электрической энергии

В соответствии с п.11 ст.25 Закона Республики Казахстан от 27.12.2018 г. «О естественных монополиях», п.292 Правил осуществления деятельности субъектами естественных монополий, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 13.08.2019 г. № 73, размещаем информацию и обоснования к слушанию, назначенному на 22 апреля 2025 года в 10.00 ч. в офисе ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) по адресу: Карагандинская область, город Темиртау, поселок Актау, учетный квартал 114, строение 46, офис 204.

ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) (далее - ТОО) включено в местный раздел Государственного регистра субъектов естественных монополий по Карагандинской области по виду деятельности: услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии приказом Департамента Агентства по регулированию естественных монополий по Карагандинской области от 16.07.2012 г. № 248-ОД.

С 16.07.2012 г. ТОО оказывает услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии своим потребителям.

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области № 26-ОД от 30.04.2023 г. утвержден предельный тариф на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) на 2023-2027 годы в размере средний 0,25 тенге без НДС за 1 кВтч с введением в действие с 01.07.2023 г.

Отчетным периодом является 2024 год.

1) Об исполнении утвержденной инвестиционной программы.

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области № 21-ОД от 10.04.2023 г. утверждена инвестиционная программа ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) на услуги передачи электрической энергии на 2023-2027 годы.

На 2024 год инвестиционной программой предусмотрены мероприятия на покупку компьютера для стабильной работы программы АСКУЭ.

Стоимость мероприятия: 273,2 тысяч тенге без НДС.

Место расположения объектов мероприятия: Карагандинская область, город Темиртау, поселок Актау, учетный квартал 114, строение 46, ГПП Актау.

Мероприятие выполнено 20.09.2024 г.

Стоимость мероприятия составила 237,0 тысяч тенге без НДС (265,44 тысяч тенге с НДС).

Экономия денег, сложившаяся по результатам проведенной конкурсной процедуры, составила 36,2 тысячи тенге.

Отчет по форме 1 прилагается.

2) Основные финансово-экономические показатели деятельности ТОО за отчетный период:

Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе за 12 месяцев 2024 года

(в тысячах тенге)

	2024 г.	**2023 г.**
ДОХОД	**69 730**	**90 253**

СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗАЦИИ	**(55 100)**	**(106 832)**
ВАЛОВЫЙ УБЫТОК	**(14 630)**	**(16 579)**
Общие и административные расходы	**(5 293)**	**(6 493)**
Финансовые расходы	**(29 247)**	(32 999)
Прочие доходы		
УБЫТОК ДО ПОДОХОДНОГО НАЛОГА	**(19 910)**	**(56 071)**
Доход/(расход) по подоходному налогу	**-**	**-**
Чистый убыток и прочий совокупный доход за год	**(19 910)**	**(56 071)**

В 2024 году ТОО признавало свои доходы в соответствии с утвержденным Комитетом по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области и введенным в действие тарифом с 01.07.2023 г. по 31.12.2027г в размере 0,25 тенге за кВт-ч (средний).

Отчет о финансовом положении по состоянию на 31.12.2024г. *(в тысячах тенге)*

	31 декабря 2024	**31 декабря 2023**
Активы		
ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	158 566	192 885
Нематериальные активы	0	0
Налог на добавленную стоимость к возмещению	0	0
	158 566	**192 885**
ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ		
Торговая дебиторская задолженность	24 402	10 099
Прочая дебиторская задолженность	16 776	19 991
Денежные средства	1 424	826
	42 603	**30 916**
ИТОГО АКТИВЫ	**201 169**	**223 801**
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
КАПИТАЛ		
Уставный капитал	190 100	190 100
Накопленный убыток	(837 865)	(817 955)
	(647 765)	**(627 855)**
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Обязательства по финансовой аренде перед связанной стороной	286 387	315 777
	286 387	**315 777**
ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Торговая кредиторская задолженность	-	11 595
Обязательства по финансовой аренде перед связанной стороной	522 898	461 105
Кредиторская задолженность перед связанной стороной	38 815	62 297
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства	764	828
Прочие налоговые обязательства	70	54
	562 547	**535 879**

ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**201 169**	**223 801**

В отчетном периоде ТОО заключило 16 договоров с потребителями, в рамках которых за 2024 году было оказано услуг по передаче и/или распределению электроэнергии в размере 278 920 тыс. кВт-ч. на общую сумму 69 730 тыс.тенге.

Себестоимость реализованных услуг по передаче и (или) распределению электрической энергии представлена следующим образом:

	2024 г.	**2023 г**
Потери при передаче	14 199	67 115
Износ	34 556	34 545
Налог на имущество	1 304	1 517
Заработная плата и соответствующие налоги	3 947	3 204
Техническое обслуживание и текущий ремонт	1 093	451
Консалтинговые услуги	-	-
Итого	55 100	106 832

Валовый убыток составил 19 910 тыс.тенге.

Административные расходы представлены следующим образом (тыс.тенге):

	2024 г.	**2023 г**
Аудиторские услуги	650	1 850
Заработная плата и соответствующие налоги	3 214	2 870
Штрафы, пени, госпошлины	85	0,047
Офисные и канцелярские расходы	1 257	1 151
Банковские комиссии	66	62
Резерв на устаревшие запасы	-642	-
Списание безнадежной дебиторской задолженности	90	-
Страхование	79	66
Услуги периодической печати и связи	494	494
Итого	5 293	6 493

В 2012 г. ТОО заключило соглашение по финансовой аренде передаточной инфраструктуры и оборудования с АО «Central Asia Cement». Срок финансовой аренды составляет 10-25 лет с дальнейшей возможностью для ТОО принятия права собственности арендуемых передаточной инфраструктуры и оборудования от АО «Central Asia Cement» в конце срока действия аренды. 01.09.2014 г. ТОО получило дополнительную передаточную инфраструктуру и оборудование по соглашению по финансовой аренде с АО «Central Asia Cement» на сумму 493 243 тыс.тенге. Ставка процента по договору финансовой аренды была пересмотрена и уменьшена с 14% до 9%.

Расходы по финансированию:

	2024 г	**2023 г**
Расходы по процентам по финансовой аренде	29 247	32 999

Итого	29 247	32 999

Таким образом, убыток до налогообложения составил 19 910 тыс.тенге, отсроченный корпоративный подоходный налог (доход) – 0 тыс.тенге, убыток после налогообложения — 19 910 тыс.тенге.

Количество работников на конец 2024 г. - 7 человек, из них производственного персонала 4 человек, административного персонала 3 человека.

Среднемесячная заработная плата – 75 248 тенге, в том числе производственного персонала - 72 121 тенге, административного персонала – 79 418 тенге (факт из количества часов по совместительству).

3) Постатейное исполнение утвержденной Департаментом Агентства РК по регулированию естественных монополий по Карагандинской области тарифной сметы за отчетный период:

п/п	Наименование показателей тарифной сметы*	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете от 30.04.2023 № 26-ОД	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 12 мес. 2024г.	отклонение (корректировка)	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
1	**Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего**	**тыс. тенге**	**79 290,86**	**92 573,33**	16,75	
1	**Материальные затраты, всего**	**тыс. тенге**	**67 484,40**	**88 695,18**		
	в том числе:					
1.1	Затраты на компенсацию нормативных потерь	тыс. тенге	67 484,40	88 695,18	31,43	Отражает фактические затраты и недостаток средств тарифной сметы. Отклонение вызвано увеличением цены 1 квтч электроэнергии в сравнении с ценой 1 квтч, принятой в тарифной смете (12,75 тенге без НДС за 1 квтч).
2.	**Затраты на оплату труда, всего**	**тыс. тенге**	**11 806,46**	**3 878,15**		
	в том числе:					
2.1	Заработная плата	тыс. тенге	10 584,00	3 461,79	-67,29	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы) , неукомплектование штата
2.2	Социальный налог	тыс. тенге	571,54	156,29	-72,66	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)
2.3	Социальные отчисления	тыс. тенге	333,40	156,22	-53,14	Согласно Закона РК от 26.12.2019 г. «Об обязательном социальном страховании», социальные отчисления за участников системы ОСС - от объекта исчисления социальных отчислений, но не менее 3,5% от 1 МРЗП. Таким образом, при исчислении социальных отчислений сотрудников ОП, применялся расчет налога от МЗП.
2.4	ОСМС	тыс. тенге	317,52	103,86	-67,29	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)
3	**Амортизация (инвет программа)**	**тыс. тенге**				
4	**Ремонт, всего**	**тыс. тенге**				
	в том числе:					
4.1	Капитальный ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств	тыс. тенге				
5	Прочие затраты (Услуги по мониторнгуи контр. Робот. Силовых установок, сетей, трансформаторови др.электрооборуд.)	тыс. тенге				

П	**Расходы периода, всего**	**тыс. тенге**	**8 079,38**	**5 573,76**	**-31,01**	
6.	**Общие и административные расходы, всего**	**тыс. тенге**	**7 404,75**	**4 923,76**	**-33,51**	
6.1	Заработная плата административного персонала	тыс. тенге	4 914,00	2 859,04	-41,82	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)
6.2	Социальный налог	тыс. тенге	265,36	125,21	-52,81	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)
6.3	Социальные отчисления	тыс. тенге	154,79	113,80	-26,48	Согласно Закона РК от 26.12.2019 г. «Об обязательном социальном страховании», социальные отчисления за участников системы ОСС - от объекта исчисления социальных отчислений, но не менее 3,5% от 1 МРЗП. Таким образом, при исчислении социальных отчислений сотрудников ОП, применялся расчет налога от МЗП.
6.4	ОСМС	тыс. тенге	147,42	85,78	-41,82	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)
6.5	Страхование работников	тыс. тенге				
6.6	Налоги и сборы	тыс. тенге				
6.7	Аренда офиса	тыс. тенге	1 180,62	1 180,62	0,00	
6.8	Услуги банка	тыс. тенге	86,10	65,79	-23,59	Экономия затрат
6.9	Расходы на периодическую печать	тыс. тенге	656,46	493,53	-24,82	Экономия затрат
6.10	Аттестация электротехнического персонала	тыс. тенге				
6.11	Техническое освидетельствование основного оборудования проводится один раз в 5 лет	тыс. тенге				
6.12	Подготовка документов к осенне-зимнему периоду в Энергонадзор	тыс. тенге	-			
6.13	Услуги связи	тыс. тенге	-			
7	**Другие расходы (необходимо расшифровать)**	**тыс. тенге**	**674,63**	**650,00**	**-3,65**	
7.1	Консалтинговые услуги	тыс. тенге	674,63	650,00	-3,65	допустимое отклонение, не превышает 5 %
7.2	Расходы на выплату вознаграждения	тыс. тенге	-			
III	**Всего затрат**	**тыс. тенге**	**87 370,24**	**98 147,10**	12,33	
IV	**Доход (РБА*СП)**	**тыс. тенге**				
V	**Регулируемая база задействованных активов (РБА)**	**тыс. тенге**				
VI	**Всего доходов**	**тыс. тенге**	**87 370,24**	**69 729,66**	-20,19	
	Остаток необоснованного дохода	**тыс. тенге**				
VII	**Объемы оказываемых услуг**	**тыс. кВтч**	**338 391,05**	**278 918,62**	**-17,58**	ВЛ-110кВ входит в состав Темиртауского энергоузла, соответственно она является транзитной, а не тупиковой. По этой линии через подстанцию Астаховка (ТОО Караганды Жарык) осуществляются положительные и отрицательные перетоки электроэнергии по независящим от нас причинам. Перетоки зависят от мощности генерируемых источников и потребления электроэнергии потребителями на данный момент (т.е. каков баланс мощностей). Если перетоки идут положительные, то услуга оказывается полностью, если отрицательные, то частично. Так как объем электроэнергии потребители заказывают по максимуму, а услугу получают не полностью, то и возникает такой дисбаланс.
	доход от передачи	тыс. тенге,	90 570,44	**69 729,66**	-23,01	Уменьшение дохода вызвано уменьшением объема оказанных услуг по независящим от ТОО причинам
VIII	Нормативные потери	тыс. кВтч	5 291,12	**4 013,52**	-24,15	Снижение потерь в сетях
		%	1,51%	1,44%		
IX	Тариф (без НДС)	тенге/кВтч	0,26	0,25		
8	Среднесписочная численность работников, всего в т.ч.	чел.	12	7		
8.1.	производственного персонала	чел.	9	4		
8.2.	административного персонала	чел.	3	3		

9	Среднемесячная зарплата, всего в т.ч.	тенге	104716,21	75 248		
9.1	производственного персонала	тенге	94500	72 121		
9.2	административного персонала	тенге	136500	79 418		

4) Перспективы деятельности (планы развития), в том числе возможные изменения тарифов на регулируемые услуги (товары, работы).

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области № 26-ОД от 30.04.2023 г. утвержден предельный уровень тарифа на 2023-2027 годы на услуги передачи электрической энергии ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) в размере средний 0,25 тенге за 1 кВтч без учета НДС. Тариф введен в действие с 1 июля 2023 года. Планов по изменению тарифа не имеется.

5) Качество предоставления регулируемых услуг (товаров, работ):

За 2024 год аварийных отключений не было, услуги были оказаны бесперебойно. Претензий по качеству услуг от потребителей не поступало.

6) Показатели качества и надежности регулируемых услуг и показатели эффективности деятельности субъектов естественных монополий для ТОО не утверждались.

От имени ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) на слушаниях по ежегодному отчету выступит директор Седов Александр Николаевич.

Секретарь слушания – Орлова Евгения Викторовна.

Имеющиеся вопросы, замечания, предложения просим направлять на электронный адрес cas@cac.kz или обращаться по телефону 8 7213 94 11 34 вн. 1700 (директор), 8 700 32 88 102 (секретарь слушания).