Выступление
директора ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) на слушании по отчету об исполнении утвержденной тарифной сметы перед потребителями и иными заинтересованными лицами за 2022 год по виду деятельности: передача и (или) распределение электрической энергии

10.00 часов 18 апреля 2023 года

Уважаемые потребители!

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 № 58-ОД от 20.04.2021 г. утвержден тариф на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) в размере 0,14 тенге без НДС за 1 кВтч с введением в действие с 01.05.2021 г.

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области № 68-ОД от 02.06.2022 г. утвержден тариф на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) в размере 0,21 тенге без НДС за 1 кВтч с введением в действие с 01.07.2022 г.

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области № 71-ОД от 13.06.2022 г. утвержден временный компенсирующий тариф на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) в размере 0,206 тенге без НДС за 1 кВтч с введением в действие с 01.08.2022 г.

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области № 214-ОД от 15.11.2022 г. произведена корректировка тарифной сметы, утверждена измененная тарифная смета без повышения тарифа.

Отчетным периодом является 2022 год.

В своем выступлении отмечу следующее.

1) Инвестиционные программы на 2022 год не утверждались.

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

Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе за 2022 год

(в тысячах тенге)

	2022 г.	**2021 г.**
ДОХОД	**109 867**	**62 508**
СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗАЦИИ	**(107 142)**	**(110 317)**

ВАЛОВЫЙ УБЫТОК	**2 725**	**(47 810)**
Общие и административные расходы	**(5 428)**	**(4 659)**
Финансовые расходы	**(34 362)**	**(36 292)**
УБЫТОК ДО ПОДОХОДНОГО НАЛОГА	**(37 065)**	**(88 761)**
Доход/(расход) по подоходному налогу	**-**	**-**
Чистый убыток и прочий совокупный доход за год	**(37 065)**	**(88 761)**

В 2022 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 01.03.2021 по 30.06.2022 г. тариф на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии составил 0,14 тенге за кВт-ч. С 01.07.2022 г. по 31.07.2022 тариф на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии составил 0,21 тенге за кВт-ч. С 01.08.2022 г. по 01.08.2023 тариф на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии составил 0,206 тенге за кВт-ч.

Отчет о финансовом положении по состоянию на 31.12.2022г. *(в тысячах тенге)*

	31 декабря 2022	**31 декабря 2021**
Активы		
ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	227 176	261 715
Нематериальные активы	0	0
Налог на добавленную стоимость к возмещению	0	0
	227 176	**261 715**
ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ		
Налоги к возмещению	19 085	21 263
Торговая дебиторская задолженность	10 216	8 577
Прочая дебиторская задолженность	50	27
Авансы выданные	455	32
Денежные средства	3 053	1 752
	32 858	**31 651**
ИТОГО АКТИВЫ	**260 034**	**293 366**
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
КАПИТАЛ		
Уставный капитал	190 100	190 100
Накопленный убыток	(761 884)	(724 819)
	(571 784)	**(534 719)**
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Обязательства по финансовой аренде перед связанной стороной	342 740	367 476
	342 740	**367 476**
ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Торговая кредиторская задолженность	5 683	8 152
Обязательства по финансовой аренде перед связанной стороной	398 248	336 492
Кредиторская задолженность перед связанной стороной	84 666	114 677

Прочая кредиторская задолженность	432	1 241
Прочие налоговые обязательства	50	47
	489 079	**460 608**
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**260 034**	**293 366**

В отчетном периоде ТОО заключило 15 договоров с потребителями, в рамках которых в 2022 году было оказано услуг по передаче и/или распределению электроэнергии в размере 322 277 тыс. кВт-ч. на общую сумму 56 369 тыс.тенге.

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

	2022 г.	**2021 г.**
Потери при передаче	67 504	70 089
Износ	34 539	34 539
Налог на имущество	1 729	1 943
Заработная плата и соответствующие налоги	2 949	3 154
Техническое обслуживание и текущий ремонт	420	592
Консалтинговые услуги	-	-
Итого	107 142	110 317

Валовая прибыль составила 2 725 тыс.тенге.

Административные расходы представлены следующим образом (тыс.тенге):

	2022 г.	**2021 г.**
Аудиторские услуги	643	535
Заработная плата и соответствующие налоги	2 593	2 563
Штрафы	406	119
Офисные и канцелярские расходы	1 124	925
Банковские комиссии	77	72
Резерв на сомнительные долги	-	1
Страхование	69	79
Услуги периодической печати и связи	516	365
Итого	5 428	4 659

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:

	2022 г.	2021 г.
Расходы по процентам по финансовой аренде	34 362	36 292
Итого	34 362	36 292

Таким образом, убыток до налогообложения составил 37 065 тыс.тенге, отсроченный корпоративный подоходный налог (доход) – 0 тыс.тенге, убыток после налогообложения — 37 065 тыс.тенге.

Количество работников на конец 2022 г. - 7 человек, из них производственного персонала 4 человек, административного персонала 3 человека.

Среднемесячная заработная плата – 59 000 тенге, в том числе производственного персонала - 54 747 тенге, административного персонала - 64 671 тенге.

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 15.11.2022 № 214-ОД	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 2022г.	Отклонение с учетом 5% допустимого отклонения тыс тенге	Причины отклонения
1	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего	тыс. тенге	57 604,9	70 318,44	22,07	
1	Материальные затраты, всего	тыс. тенге	0,0	0,00		
	в том числе:					
1.1	Сырье и материалы	тыс. тенге				
1.2	Топливо	тыс. тенге				
1.3	ГСМ	тыс. тенге				
1.4	Энергия	тыс. тенге				
2.	Затраты на оплату труда, всего	тыс. тенге	2 794,0	2 814,76	0,74	
	в том числе:					
2.1	Заработная плата	тыс. тенге	2 659,0	2 627,86	-1,17	Допустимое отклонение, не превышает 5 %
2.2	Социальный налог	тыс. тенге	54,4	66,06	21,43	Согласно п.4 ст.484 НК РК, в случае если объект налогообложения соц.налогом, определенный с учетом п.3 данной статьи, составляет за календарный месяц сумму от одного тенге до минимального размера заработной платы,

						установленного законом о республиканском бюджете и действующего на первое число этого календарного месяца, то объект налогообложения определяется исходя из такого минимального размера заработной платы. Таким образом, при исчислении социального налога сотрудников ОП, применялся расчет налога от МЗП.
2.3	Социальные отчисления	тыс. тенге	28,6	54,79	91,56	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	52,0	66,06	27,04	Увеличение в связи с тем, что по измененному штатному расписанию 1 работник из административного персонала переведен в производственный персонал с сохранением его заработной платы.
3	Амортизация	тыс. тенге				
4	Ремонт, всего	тыс. тенге				
	в том числе:					
4.1	Капитальный ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств	тыс. тенге				
4.2	Экспертное обследование осень-зима					
5	Затраты на компенсацию нормативных потерь	тыс. тенге	54 810,9	67 503,68	23,16	Расходы увеличились в связи с увеличением стоимости электроэнергии для возмещения потерь в сравнении с ценой, утверждённой в тарифной смете (цена за 1 кВтч электроэнергии для возмещения потерь: в тарифе - 12 тенге без НДС, по факту - 13,58 тг в 2022 году)
П	Расходы периода, всего	тыс. тенге	4 623,9	4 624,73	0,02	
6.	Общие и административные расходы, всего	тыс. тенге	4 623,9	4 624,73	0,02	
6.1	Заработная плата административн	тыс. тенге	2 328,0	2 328,16	0,01	Допустимое отклонение, не превышает 5 %

	ого персонала					
6.2	Социальный налог	тыс. тенге	56,0	55,26	-1,31	Допустимое отклонение, не превышает 5 %
6.3	Социальные отчисления	тыс. тенге	42,5	42,30	-0,46	Допустимое отклонение, не превышает 5 %
6.4	ОСМС	тыс. тенге	115,0	69,85	-39,26	По измененному штатному расписанию 1 работник из административного персонала переведен в производственный персонал с сохранением его заработной платы.
6.3	Налоги	тыс. тенге				
6.4	Услуги банка	тыс. тенге	0,0	0,00		
6.5	Другие расходы (необходимо расшифровать)	тыс. тенге	2 082,4	2 129,15	2,25	
6.5.1	Расходы на периодическую печать, связь	тыс. тенге	489,0	515,79	5,48	Показаны фактические затраты, увеличение в связи с незапланированным объявлением об изменении тарифа при досрочной компенсации ущерба потребителям по ВКТ
6.5.2	Штрафы	тыс. тенге				
6.5.3	Резерв на сомнительную дебиторскую задолженность	тыс. тенге				
6.5.4	Аудиторские услуги	тыс. тенге				
6.5.5	Консалтинговые услуги	тыс. тенге				
6.5.6	Аренда офиса/ услуги связи	тыс. тенге	1 124,4	1 124,40	0,00	Полное исполнение
6.5.7	Страхование работников	тыс. тенге	49,0	68,96	40,74	Отражает фактические затраты на год, рассчитанные в соответствии с действующим законодательством РК (в отличие от предусмотренных тарифной сметой). Расчет фактических затрат от суммы страховой премии, определенной в соответствии со ст.17 Закона РК от 07.02.2005 г. «Об обязательном страховании работника от несчастных случаев при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей», и страхового тарифа 1,13 % (класс страхового риска - 15 в соответствии с Постановлением Правительства РК от 30.06.2005 г. № 652 "Об утверждении Правил отнесения видов экономической деятельности к классам профессионального риска").
6.5.8	Аттестация работников	тыс. тенге	0,0			
6.5.	Подготовка к	тыс.	420,0	420,00		Полное исполнение

9	осенне-зимнему периоду	тенге				
III	Всего затрат	тыс. тенге	62 228,8	74 943,17	20,43	
IV	Прибыль	тыс. тенге		-18 574,16		
V	Всего доходов	тыс. тенге	62 228,8	56 369,01	-9,42	
VI	Объемы оказываемых услуг	тыс. кВтч	297 207,0	322 277,19	8,44	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,	62 228,8	56 369,01	-9,42	Уменьшение дохода в связи с действующим ВКТ (0,14 тенге с 01.03.2022 г. по 30.06.2022 г., 0,206 тенге с 01.08.2022 г.) а также недостаточности средств в утвержденной тарифной смете согласно фактических затрат и действующего законодательства.
VII	Нормативные потери	тыс. кВтч	4 464,7	4 970,69	11,33	
		%	1,48%	1,52%		
VIII	Тариф (без НДС)	тенге/ $м^3$,	0,21	0,17 (с учетом возмещения)		тариф 0,14 с 01.03.2021 по 30.06.2022г., тариф 0,21с 01.07.2023 по 30.07.2023, тариф 0,206 с 01.08.2023 по 31.08.2023
7	Среднесписочная численность работников, всего в т.ч.	чел.	8	7		
7.1.	производственного персонала	чел.	5	4		
7.2.	административного персонала	чел.	3	3		
8.	Среднемесячная зарплата, всего в т.ч.	тенге	51 948	59 000	13,58	
	производственного персонала	тенге	44 317	54 747	23,54	
	административн	тенге			0,01	

	ого персонала		64 667	64 671		

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

В настоящее время Департамент рассматривает заявку ТОО на утверждение тарифа, что вызвано недостаточностью средств для производственной деятельности и развития ТОО, покрытия нормативных потерь электроэнергии, так как цена электроэнергии в отличие от утвержденной в действующем тарифе, ощутимо увеличилась.

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

За период 2022 года 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.

Спасибо за внимание.