Информация к слушаниям по отчету об исполнении утвержденной тарифной сметы перед потребителями и иными заинтересованными лицами за 2019 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 28 апреля 2020 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 Агентства РК по регулированию естественных монополий по Карагандинской области № 410-ОД от 19.10.2012 г. в упрощенном порядке утвержден тариф на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии ТОО в размере 0,17 тенге за 1 кВтч без НДС с введением в действие с 15.11.2012 г.

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики РК по Карагандинской области № 128-ОД от 28.05.2018 г. утвержден тариф на услуги ТОО по передаче и (или) распределению электрической энергии в размере 0,16 тенге за кВтч без учета НДС с введением в действие с 01.07.2018 г.

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики РК по Карагандинской области № 217-ОД от 05.09.2019 г. утвержден временный компенсирующий тариф на услуги ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) по передаче и (или) распределению электрической энергии в размере 0,14 тенге за кВтч без учета НДС с введением в действие с 01.11.2019 г. по 01.11.2020 г.

Отчетным периодом является 2019 год.

1) Инвестиционные программы и (или) инвестиционные проекты в 2019 году не разрабатывались и не утверждались.

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

Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе за

(в тысячах тенге)

	2019 г.	**2018 г.**
ДОХОД	**46 568**	**49 042**
СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗАЦИИ	**(94 310)**	**(86 324)**
ВАЛОВЫЙ УБЫТОК	**(47 742)**	**(37 282)**
Общие и административные расходы	**(11 086)**	**(7 045)**

Финансовые расходы	**(40 031)**	**(41 542)**
Доход/(убыток) от курсовой разницы		
Прочие расходы, нетто	**-**	**(190)**
УБЫТОК ДО ПОДОХОДНОГО НАЛОГА	**(98 859)**	**(86 059)**
Доход/(расход) по подоходному налогу	**-**	**-**
Чистый убыток и прочий совокупный доход за год	**(98 859)**	**(86 059)**

С 01.01.2019 г. по 31.10.2019 года 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 01.07.2018 г. тарифом на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии в размере 0,16 тенге за кВт-ч.

С 01.11.2019 г. по 31.13.2019 года – с введенным в действие тарифом с 01.11.2019 г. тарифом в размере 0,14 тенге за кВт-ч.

Отчет о финансовом положении по состоянию на 31.12.2019г. *(в тысячах тенге)*

	31 декабря 2019	**31 декабря 2018**
Активы		
ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	335 167	370 408
Нематериальные активы	-	65
Налог на добавленную стоимость к возмещению	47 997	54 167
	383 164	**424 640**
ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ		
Дебиторская задолженность от связанных сторон	-	4 799
Налоги к возмещению	15 042	7 728
Торговая дебиторская задолженность	1 062	1 052
Авансы выданные связанным сторонам	601	432
Прочая дебиторская задолженность	28	27
Денежные средства	794	882
	17 527	**14 920**
ИТОГО АКТИВЫ	**400 691**	**439 560**
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
КАПИТАЛ		
Уставный капитал	190 100	190 100
Накопленный убыток	(528 212)	(429 354)
	(338 112)	**(239 254)**
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Обязательства по финансовой аренде перед связанной стороной	463 195	484 889
	463 195	**484 889**
ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Торговая кредиторская задолженность	10 031	9 883
Обязательства по финансовой аренде перед связанной стороной	215 589	153 865
Кредиторская задолженность перед связанной стороной	49 517	29 749
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства	430	371
Авансы полученные		
Прочие налоги к уплате	41	57
	275 608	**193,925**
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**400 691**	**439,560**

В отчетном периоде ТОО заключило 15 договоров с потребителями, в рамках которых в 2019 году было оказано услуг по передаче и/или распределению электроэнергии в размере 297 207 тыс. кВт-ч. на общую сумму 46 568 тыс.тенге (в том числе указан объем потребителя ТОО «Жезказган Энергосбыт», с которым договор не заключен, на фактически электроэнергия данному потребителю передается).

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

	2019 г.	**2018 г.**
Потери при передаче	50 158	42 602
Износ	35 304	35 249
Налог на имущество	2 369	2 576
Заработная плата и соответствующие налоги	3 158	2 293
Техническое обслуживание и текущий ремонт	1 497	2 904
Консалтинговые услуги	1 824	666
Прочие расходы	0	34
Итого	94 310	86 324

Валовый убыток составил 47 742 тыс.тенге.

Административные расходы представлены следующим образом (тыс.тенге):

	2019 г.	**2018 г.**
Аудиторские услуги	2 611	2 313
Заработная плата и соответствующие налоги	3 037	2 821
Штрафы	978	442
Офисные и канцелярские расходы	1 205	1 196
Банковские комиссии	83	83
Резерв на сомнительные долги	2 630	-
Страхование	65	49
Услуги периодической печати и связи	477	132
Износ	-	9
Итого	11 086	7 045

Состав прочих доходов/(расходов) (тыс.тенге):

	2019 г.	**2018 г.**
Себестоимость бесплатной передачи услуг пользователям	-	190
Итого	-	190

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:

	2019 г.	**2018 г.**
Расходы по процентам по финансовой аренде	40 031	41 542
Итого	40 031	41 542

Таким образом, убыток до налогообложения составил 98 859 тыс.тенге, отсроченный корпоративный подоходный налог (доход) – 0 тыс.тенге, убыток после налогообложения — 98 859 тыс.тенге.

Количество работников - 10 человек, из них производственного персонала 6 человек, административного персонала 4 человека.

Среднемесячная заработная плата – 46 893 тенге, в том числе производственного персонала – 39 588 тенге, административного персонала - 57 851 тенге.

3) За отчетный период предоставлено услуг в объеме 297 207 тыс.кВтч.

4) Работа с потребителями услуг по передаче и (или) распределению электрической энергии.

На отчетный период ТОО заключило 15 договоров на оказание услуг по передаче и (или) распределению электрической энергии со следующими потребителями: АО "Central Asia Cement", АО "Карцемент", ТОО "Промснаб-Астана", ТОО "AB Energo", ТОО "Расчетный Сервисный Центр", ТОО "Теміржолэнерго", ТОО «Разрез Куу-Чекинский», Филиал ЦМЭС АО «KEGOC», Филиал ТОО Корпорация Казахмыс ПО Карагандацветмет, ТОО "Энерго- ИнвестСтройСервис", Филиал АО НК КТЖ "Дирекция магистральной сети", ТОО "Куат Энергия", ТОО "Казэнергоцентр", ТОО "Теректы-энерго", ТОО "КазЭнергоХолдинг". Еще один потребитель - ТОО «Жезказган Энергосбыт» пользуется услугами по передаче электроэнергии без договора в связи с недостижением согласия по преддоговорным спорам.

Претензий, жалоб от потребителей не поступало.

5) 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 28.05.2018 № 128-ОД**	**Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы**	**Отклонение в %**	**Причины отклонения**
1	2	3	4	5	6	7
1	**Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего**	**тыс. тенге**	**50 195**	**54 813**	9,20	
1	Материальные затраты, всего	тыс. тенге	-	-		
	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	5 143	3 158	-38,59	
	в том числе:					
2.1	Заработная плата	тыс. тенге	4 680	2 861	-38,86	Экономия по статье заработная плата сложилась по факту количества работающего персонала 6 человек, а в тарифной смете заложены затраты на 10 человек
2.2	Социальный налог	тыс. тенге	463	297	-35,82	Экономия по статье социальный налог административного персонала сложилась по факту количества работающего персонала 10 человек, а в тарифной смете заложены затраты на 13 человек, в данную статью включены расходы по социальным отчислениям, обязательному социальному медицинскому страхованию
3	Амортизация	тыс. тенге	-	-		
4	Ремонт, всего	тыс. тенге	7 709	1 497	-80,58	
	в том числе:					
4.1	Капитальный ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств	тыс. тенге	7 709	1 497	-80,58	Расходы не были освоены в полном объеме в связи с отсутствием денежных средств.
	Экспертное обследование технического состояния основных средств					
5	Затраты на компенсацию нормативных потерь	тыс. тенге	37 343	50 158	34,32	Расходы увеличились в связи с увеличением стоимости электроэнергии для возмещения потерь в сравнении с ценой, утверждённой в тарифной смете, и увеличением % нормативных потерь, по сравнению с принятым % в тарифной смете. Фактически нормативные потери составили 1,48 %. В тарифной смете было предусмотрено 37 343 тыс тенге на компенсацию норм.потерь из расчета потерь 5657,9 тыс кВтч (1,08%) по цене 6,6 тенге без НДС. К 2019 году призошло увеличение % потерь и увеличение стоимости электроэнергии, отсюда и увеличение затрат по статье. Стоимость потерь в среднем составила 11,39 тенге
II	**Расходы периода, всего**	**тыс. тенге**	**2 236**	**3 678**	64,50	
6.	Общие и административные расходы, всего	тыс. тенге	2 236	3 678	64,50	
6.1	Заработная плата административного персонала	тыс. тенге	1 692	2 766	63,47	Увеличение статьи Заработная плата связана с увеличением численности на 1 человека
6.2	Социальный налог	тыс. тенге	168	271	61,47	Увеличение статьи Социальный налог связана с ростом численности ауп
6.3	Налоги	тыс. тенге				
6.5	Услуги банка	тыс. тенге	12	83	587,54	Услуги банка увеличение статьи в связи с увеличением безналичных платежей, отражает фактические затраты, недостаток средств в утвержденной тарифной смете
6.6	Другие расходы (необходимо расшифровать)	тыс. тенге	182	558	206,81	
6.6.1	Расходы на периодическую печать, связь	тыс. тенге	182	558	206,81	Увеличение связано с изменениями законодательства, и необходимостью размещения объявления в печатных изданиях
III	**Всего затрат**	**тыс. тенге**	**52 431**	**58 492**	11,56	
IV	**Прибыль**	**тыс. тенге**		**- 11 924**		
V	**Всего доходов**	**тыс. тенге**	**52 431**	**46 568**	-11,18	
	Всего сумма неисполнение					

VI	Объемы оказываемых услуг	тыс. кВтч	318 360	297 207	-6,64	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.
		тыс. тенге,	52 985	46 568	-12,11	
VII	Нормативные потери	тыс. кВтч	5 658	4 403		
		%	1,08%	1,48%		
VIII	Тариф (без НДС)	тенге/м^3,	0,16	0,16		с 01.01.2019 по 31.10.2019г.
VIII	Тариф (без НДС)	тенге/м^3,	0,16	0,14		с 01.11.2019 по 31.12.2019г.
7	Среднесписочная численность работников, всего в т.ч.	чел.	13	10	-23,08	
7.1.	производственного персонала	чел.	10	6	-40,00	
7.2.	административного персонала	чел.	3	4	33,33	
8.	Среднемесячная зарплата, всего в т.ч.	тенге	40 846	46 893	14,81	
	производственного персонала	тенге	39 000	39 588	1,51	
	административного персонала	тенге	47 000	57 851	23,09	

В 2019 году фактический объем регулируемых услуг составил 297 207 тыс. кВтч, что на 7 % меньше объема в утвержденной тарифной смете. Уменьшение объема возникло, так как ВЛ-110кВ входит в состав Темиртауского энергоузла, соответственно, она является транзитной, а не тупиковой. По этой линии через подстанцию Астаховка (ТОО «Қарағанды Жарық») осуществляются положительные и отрицательные перетоки электроэнергии по независящим от ТОО 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.

Расходы от регулируемых услуг за 2019 год увеличились в сравнении с расходами, заложенными в тарифной смете. Основные причины увеличения расходов увеличение стоимости электроэнергии для возмещения нормативных потерь, заработной платы персонала обслуживающего ВЛ, так как в смете заложена заработная плата 2012 года, а каждый год заработная плата повышается на уровень инфляции. Кроме того, ТОО несет обязательные затраты, предусмотренные законодательством, но не предусмотренные тарифной сметой.

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

Тариф ТОО на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии был утвержден 28.05.2018 г. с введением в действие с 01.07.2018 г. в размере 0,16 тенге/кВтч без НДС. С 01.11.2019 г. действует временный компенсирующий тариф в размере 0,14 тенге за кВтч без учета НДС сроком действия по 01.11.2020 г.

Утвержденный тариф является убыточным и не позволяет проводить необходимые ремонтные работы линий электропередач и оборудования, используемого для оказания услуг, а также обеспечивать нормальное функционирование ТОО. Кроме того, с апреля 2019 года

увеличились затраты на приобретение электроэнергии.

В связи с убыточностью действующего тарифа, ТОО планирует в 2020 году подать заявку на утверждение нового тарифа, который, как мы надеемся, будет увеличен в связи с необходимостью проведения ремонтных работ на высоковольтных линиях и во избежание банкротства ТОО.

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

За период 2019 года аварийных отключений не было, услуги были оказаны бесперебойно. Претензий по качеству услуг от потребителей не поступало.

8) 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. 1800 (директор), 8 701 29 29 614 (секретарь слушания).