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 1 полугодие 2021 года по виду деятельности: передача и (или) распределение электрической энергии

10.00 часов 28 июля 2021 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 № 89-ОД от 30.07.2020 г. утвержден временный компенсирующий тариф на услуги ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) по передаче и (или) распределению электрической энергии в размере 0,04 тенге за кВтч без учета НДС с введением в действие с 01.09.2020 г.

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области № 197-ОД от 20.11.2020 г. изменена тарифная смета без повышения тарифа на услуги ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) по передаче и (или) распределению электрической энергии (корректировка тарифной сметы).

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области № 14-ОД от 29.01.2021 г. утвержден тариф на услуги передачи и (или) распределению электрической энергии ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) в размере 0,14 тенге за кВтч без учета НДС с введением в действие с 01.03.2021 г.

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 вводом в действие с 01 мая 2021 года.

Отчетным периодом является 1 полугодие 2021 года.

В своем выступлении отмечу следующее.

1) Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области № 10-ОД от 20.01.2021 г. утверждена инвестиционная программа ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии на 2021 г., на сумму 284,64 тыс.тенге. Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Карагандинской области № 58-ОД от 20.04.2021 г. затраты на реализацию инвестиционной программы исключены из тарифной сметы.

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

Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе за
(в тысячах тенге)

	2021 г. (1 полугодие)	2020 г. (1 полугодие)
ДОХОД	**17 035**	**21 319**
СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗАЦИИ	**(48 139)**	**(45 760)**
ВАЛОВЫЙ УБЫТОК	**(31 064)**	**(24 441)**
Общие и административные расходы	**(2 480)**	**(3 301)**
Финансовые расходы	**(18 453)**	**(19 482)**
УБЫТОК ДО ПОДОХОДНОГО НАЛОГА	**(51 997)**	**(47 224)**
Доход/(расход) по подоходному налогу	**-**	**-**
Чистый убыток и прочий совокупный доход за год	**(51 997)**	**(47 224)**

С 01.01.2021 г. по 30.06.2021 г. ТОО признавало свои доходы в соответствии с утвержденным и введенным в действие тарифом с 01.09.2020 г. тарифом на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии в размере 0,04 тенге за кВт-ч, с 01.03.2021 г. – 0,14 тенге за кВт-ч.

Отчет о финансовом положении по состоянию на 30.06.2021г. *(в тысячах тенге)*

	30 июня 2021	30 июня 2020
Активы		
ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	278 985	317 547
Нематериальные активы	0	0
Налог на добавленную стоимость к возмещению	0	47 997
	278 985	**365 544**
ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ		
Торговая дебиторская задолженность	2 203	2 335
Прочая дебиторская задолженность	19 218	19 672
Денежные средства	644	1 348
	22 065	**23 355**
ИТОГО АКТИВЫ	**301 050**	**388 899**
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
КАПИТАЛ		
Уставный капитал	190 100	190 100
Накопленный убыток	(688 054)	(575 436)
	(497 954)	**(385 336)**
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Обязательства по финансовой аренде перед связанной стороной	390 170	463 195
	390 170	**463 195**
ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Торговая кредиторская задолженность	7 391	6 733

Обязательства по финансовой аренде перед связанной стороной	293 521	235 071
Кредиторская задолженность перед связанной стороной	35 814	34 555
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства	467	3 413
Авансы полученные от связанных сторон	71 641	31 268
	408 834	**311 040**
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**301 050**	**388 899**

В отчетном периоде ТОО заключило 14 договоров с потребителями, в рамках которых в 1 полугодии 2021 г. было оказано услуг по передаче и/или распределению электроэнергии в размере 158 863 тыс. кВт-ч. на общую сумму 17 075 тыс.тенге.

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

	2021 г. (1 полугодие)	**2020 г. (1 полугодие)**
Потери при передаче	28 147	25 636
Износ	17 270	17 620
Налог на имущество	971	1 078
Заработная плата и соответствующие налоги	1 534	1 401
Техническое обслуживание и текущий ремонт	217	25
Итого	48 139	45 760

Валовый убыток составил 31 064 тыс.тенге.

Административные расходы представлены следующим образом (тыс.тенге):

	2021 г. (1 полугодие)	**2020 г. (1 полугодие)**
Аудиторские услуги	536	536
Заработная плата и соответствующие налоги	1 345	1 588
Штрафы, пошлины	2	389
Аренда офиса	562	562
Банковские комиссии	37	44
Страхование	37	37
Резервы	(216)	0
Услуги периодической печати и связи	177	145
Итого	2 480	3 301

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:

	2021 г. (1 полугодие)	2020 г. (1 полугодие)
Расходы по процентам по финансовой аренде	18 453	19 482
Итого	18 453	19 482

Таким образом, убыток до налогообложения составил 47 224 тыс.тенге, отсроченный корпоративный подоходный налог (доход) – 0 тыс.тенге, убыток после налогообложения — 47 224 тыс.тенге.

Количество работников - 8 человек, из них производственного персонала 5 человек, административного персонала 3 человека.

Среднемесячная заработная плата – 54 073 тенге, в том числе производственного персонала – 50 613 тенге, административного персонала – 59 839 тенге.

3) Постатейное исполнение утвержденной Департаментом Комитета 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 20.04.2021 г. № 58-ОД	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете от 20.04.2021 г. № 58-ОД за полугодие	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 2021 г.	Отклонение с учетом 5% допустимого отклонения тыс тенге	Причины отклонения
1	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего	тыс. тенге	56 451,18	28 225,59	29 680,6	5,15	
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	2 874,28	1 437,14	1 533,96	6,74	
	в том числе:						
2.1	Заработная плата	тыс. тенге	2 599,98	1 299,99	1 378,1	6,01	В связи с изменением штатного расписания 1 работник из административного персонала переведен в производственный персонал с сохранением его заработной платы, при этом среднесписочная численность не изменилась и составила 8 человек. Отсюда увеличение по данной статье затрат и уменьшение по статье затрат "Заработная плата административного персонала"
2.2	Социальный налог	тыс.		70,20	80,3	14,33	Согласно п.4 ст.484 НК РК,

		тенге	140,40				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	81,90	40,95	48,0	17,24	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	52,00	26,00	27,6	6,07	Увеличение в связи с тем, что по измененному штатному расписанию 1 работник из административного персонала переведен в производственный персонал с сохранением его заработной платы. При этом среднесписочная численность не изменилась и составила 8 человек.
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	53 576,90	26 788,45	28 146,6	5,07	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: январь-февраль 2021 г. - 13 тг., март 2021 г. - 11,6 тг, апрель-июнь 2021 г. - 12,87 тг)
П	Расходы периода, всего	тыс. тенге	5 797,89	2 898,95	2 168,3	-25,21	
6.	Общие и	тыс.	5 797,89	2 898,95	2 168,25	-25,21	

	административные расходы, всего	тенге					
6.1	Заработная плата административного персонала	тыс. тенге	2 999,99	1 500,00	1 217,4	-18,84	В связи с изменением штатного расписания 1 работник из административного персонала переведен в производственный персонал с сохранением его заработной платы, при этом среднесписочная численность не изменилась и составила 8 человек. Отсюда уменьшение по данной статье затрат и увеличение по статье затрат "Заработная плата "
6.2	Социальный налог	тыс. тенге	162,00	81,00	64,5	-20,37	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.
6.3	Социальные отчисления	тыс. тенге	94,50	47,25	38,8	-17,80	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	60,00	30,00	24,4	-18,80	Уменьшение в связи с тем, что по измененному штатному расписанию 1 работник из административного персонала переведен в производственный персонал с сохранением его заработной платы. При этом среднесписочная численность не изменилась и составила 8 человек.
6.3	Налоги	тыс. тенге					
6.4	Услуги банка	тыс. тенге					
6.5	Другие расходы (необходимо расшифровать)	тыс. тенге	2 481,40	1 240,70	823,2	-33,65	
6.5.1	Расходы на периодическую печать, связь	тыс. тенге	558,00	279,00	177,0	-36,56	Показаны фактические затраты за полугодие, в течение года ожидается полное исполнение
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	1 124,40	562,20	562,2	0,00	
6.5.7	Страхование работников	тыс. тенге	49,00	24,50	84,0	242,78	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					
6.5.9	Подготовка к осенне-зимнему периоду	тыс. тенге	750,00	375,00	0	-100,00	По утвержденному плану закупок исполнение по данной статье затрат запланировано в полном объеме на второе полугодие 2021 г.
III	Всего затрат	тыс. тенге	62 249,07	31 124,54	31 848,9	2,33	
IV	Прибыль	тыс. тенге			- 14 774,2		
V	Всего доходов	тыс. тенге	62 249,07	31 124,54	17 074,7	-45,14	
VI	Объемы оказываемых услуг	тыс. кВтч	297 207,00	148 603,50	158 863,37	6,90	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,	62 249,07	31 124,54	17 074,66	-45,14	Уменьшение дохода в связи с действующим ВКС (0,04 тенге с 01.01.2021 г. по 28.02.2021 г., 0,14 тенге с 01.03.2021 г. по 30.06.2021 г.)
VII	Нормативные потери	тыс. кВтч	4 464,74	2 232,37	2 214,19	-0,81	
		%	1,48%	1,48%	1,39%		
VIII	Тариф (без НДС)	тенге/м^3,	0,21	0,21	0,14 (с учетом возмещения)		с 01.03.2021 по 30.06.2021г.
					0,04 (ВКС)		с 01.01.2021 по 28.02.2021г.
7	Среднесписочная численность работников, всего в т.ч.	чел.	8	8	8		
7.1.	производственного персонала	чел.	5	5	5	0,00	
7.2.	административного персонала	чел.	3	3	3		
8.	Среднемесячная зарплата, всего в т.ч.	тенге	58 333	58 333	54 073	-7,30	
	производственного персонала	тенге	43 333	43 333	50 613	16,80	
	административного персонала	тенге	83 333	83 333	59 839	-28,19	

В 1 полугодии 2021 г. фактический объем регулируемых услуг составил 158 863 тыс. кВтч, что на 6,9 % 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.

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

В связи с увеличением цены электроэнергии для возмещения потерь до 13,22 тенге за кВтч в отличие от предусмотренной цены в тарифной смете в размере 12 тенге за кВтч ТОО обратилось в Департамент с заявкой на изменение тарифа на основании изменения стоимости стратегических товаров, планируемый тариф составляет 0,22 тенге за 1 кВтч. Заявка находится на рассмотрении в уполномоченном органе.

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

За период 1 полугодия 2021 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.