Выступление
директора ТОО «Central Asia Services» (Централ Азия Сервисес) на слушании по отчету об исполнении утвержденной тарифной сметы, инвестиционной программы перед потребителями и иными заинтересованными лицами за 1 полугодие 2024 года по виду деятельности: передача и (или) распределение электрической энергии

15.00 часов 29 июля 2024 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 № 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 1 полугодие 2024 года.

В своем выступлении отмечу следующее.

1) Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий по Карагандинской области № 21-ОД от 10.04.2023 г. утверждена инвестиционная программа ТОО на 2023-2027 годы. На 2024 год инвестиционной программой предусмотрены мероприятия на покупку компьютера для стабильной работы программы АСКУЭ. Стоимость мероприятия: 273,2 тыс.тенге без НДС.

Исполнение мероприятия планируется во втором полугодии 2024 года.

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

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

	2024 г. (1 полугодие)	**2023 г. (1 полугодие)**
ДОХОД	**34 965**	**44 250**
СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗАЦИИ	**(34 197)**	**(46 217)**
ВАЛОВЫЙ УБЫТОК	**767**	**(1 967)**
Общие и административные расходы	**(3 208)**	**(3 583)**
Финансовые расходы	**(14 657)**	**(16 518)**
Прочие доходы	**-**	
УБЫТОК ДО ПОДОХОДНОГО НАЛОГА	**(17 097)**	**(22 067)**
Доход/(расход) по подоходному налогу	**-**	**-**

Чистый убыток и прочий совокупный доход за год	**(17 097)**	**(22 067)**

С 01.01.2024 г. по 30.06.2024 г. ТОО признавало свои доходы в соответствии с утвержденным тарифом на услуги по передаче и (или) распределению электрической энергии в размере 0,25 тенге за кВт-ч.

Отчет о финансовом положении по состоянию на 30.06.2024г. *(в тысячах тенге)*

	30 июня 2024	**30 июня 2023**
Активы		
ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	175 606	209 906
Нематериальные активы	0	0
Налог на добавленную стоимость к возмещению	0	0
	175 606	**209 906**
ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ		
Торговая дебиторская задолженность	12 261	7 001
Прочая дебиторская задолженность	17 646	17 625
Денежные средства	693	1 817
	30 599	**26 443**
ИТОГО АКТИВЫ	**206 205**	**236 349**
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
КАПИТАЛ		
Уставный капитал	190 100	190 100
Накопленный убыток	(835 052)	(743 383)
	(644 952)	**(553 283)**
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Обязательства по финансовой аренде перед связанной стороной	315 777	342 740
	315 777	**342 740**
ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Торговая кредиторская задолженность	0	4 936
Обязательства по финансовой аренде перед связанной стороной	475 761	414 765
Кредиторская задолженность перед связанной стороной	38 154	36 863
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства	545	508
Авансы полученные от прочих покупателей	253	121
Авансы полученные от связанных сторон	20 666	30 267
	535 380	**487 460**
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**206 205**	**236 349**

В отчетном периоде ТОО заключило 16 договоров с потребителями, в рамках которых в 1 полугодии 2024 г. было оказано услуг по передаче и/или распределению электроэнергии в размере 139 858 тыс. кВт-ч. на общую сумму 34 965 тыс.тенге.

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

	2024 г. (1 полугодие)	**2023 г. (1 полугодие)**
Потери при передаче	14 199	26 627
Износ	17 279	17 270

Налог на имущество	652	759
Заработная плата и соответствующие налоги	2 067	1 562
Техническое обслуживание и текущий ремонт		-
Итого	34 197	46 217

Валовая прибыль составила 767 тыс.тенге.

Административные расходы представлены следующим образом (тыс.тенге):

	2024 г. (1 полугодие)	**2023 г. (1 полугодие)**
Аудиторские услуги	650	1 200
Заработная плата и соответствующие налоги	1 613	1 432
Штрафы, пошлины	6	61
Аренда офиса	590	562
Банковские комиссии	35	31
Страхование	37	31
Резервы		-
Услуги периодической печати и связи	277	266
Итого	3 208	3 583

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. (1 полугодие)	**2023 г. (1 полугодие)**
Расходы по процентам по финансовой аренде	14 657	17 532
Итого	14 657	17 532

Таким образом, убыток до налогообложения составил 17 097 тыс.тенге, отсроченный корпоративный подоходный налог (доход) – 0 тыс.тенге, убыток после налогообложения — 17 097 тыс.тенге.

Количество работников - 7 человек, из них производственного персонала 4 человек, административного персонала 3 человека.

Среднемесячная заработная плата – 67 635 тенге, в том числе производственного персонала – 60 398 тенге, административного персонала – 79 696 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 30.04.2023 № 26-ОД** за полугодие	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 6 мес. 2024г.	отклонение (корректировка)	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
1	**Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего**	**тыс. тенге**	**39 645,43**	**16 230,20**	-59,06	
1	**Материальные затраты, всего**	**тыс. тенге**	**33 742,20**	**14 199,25**		
	в том числе:		-	0,00		
1.1	Затраты на компенсацию нормативных потерь	тыс. тенге	33 742,20	14 199,25	-57,92	В связи с отказом АО КЕГОК при составлении данных фактического баланса начиная с апреля 2024 года включить в фактический баланс объем электроэнергии, приобретенный у ТОО «Тереты-энерго» для возмещения нормативных технических потерь, а также последующим объявлением (конкурса) тендера на покупку электроэнергии для возмещения нормативных потерь на остаток 2024 года (посредством электронной площадки ЕТС-Тендер), в котором заявки на участие от потенциальных поставщиков отсутствовали, а далее - поиском поставщика для закупки электроэнергии из одного источника, отказом ТОО «Adal Electro» в поставке электроэнергии, так как поселок Актау не является регионом действия данного гарантирующего поставщика (электроэнергии (только город Темиртау), хотя возможность поставки электроэнергии у данного гарантирующего поставщика имеется, о чем было запрошено разъяснение у Департамента КРЕМ Карагандинской области, закупку электроэнергии для возмещения потреь в период апрель-июнь 2024 года был вынужден закупить собственник ВЛ (АО Central Asia Cement), с последующим перевыставлением затрат ТОО CAS (будет перевыставлено после заключения договора с поставщиком электроэнергии согласно процедур закупки (т.е. когда объем электроэнергии, приобретенный собственником будет определен окончательно за те периоды, когда возможность закупить электроэнергию у ТОО CAS отсутствовала). В связи с чем, по итогам года ожидается полное освоение данной статьи затрат.
2.	**Затраты на оплату труда, всего**	**тыс. тенге**	**5 903,23**	**2 030,95**		
	в том числе:		-	0,00		
2.1	Заработная плата	тыс. тенге	5 292,00	1 811,95	-65,76	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)
2.2	Социальный налог	тыс. тенге	285,77	82,54	-71,12	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)
2.3	Социальные отчисления	тыс. тенге	166,70	82,11	-50,75	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	158,76	54,36	-65,76	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)

3	**Амортизация (инвет программа)**	**тыс. тенге**	**-**	**0,00**		
4	**Ремонт, всего**	**тыс. тенге**	**-**	**0,00**		
	в том числе:		-	0,00		
4.1	Капитальный ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств	тыс. тенге	-	0,00		
5	Прочие затраты (Услуги по мониторнгуи контр. Робот. Силовых установок, сетей, трансформаторови др.электрооборуд.)	тыс. тенге	-	0,00		
П	**Расходы периода, всего**	**тыс. тенге**	**4 039,69**	**3 099,96**	**-23,26**	
6.	**Общие и административные расходы, всего**	**тыс. тенге**	**3 702,38**	**2 449,96**	**-33,83**	
6.1	Заработная плата административного персонала	тыс. тенге	2 457,00	1 434,53	-41,61	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)
6.2	Социальный налог	тыс. тенге	132,68	62,83	-52,65	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)
6.3	Социальные отчисления	тыс. тенге	77,40	57,10	-26,23	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	73,71	43,04	-41,61	Отражает фактически сложившиеся затраты из количества работников и совместительства (ограниченное количество часов работы)
6.5	Страхование работников	тыс. тенге	-	0,00		
6.6	Налоги и сборы	тыс. тенге	-	0,00		
6.7	Аренда офиса	тыс. тенге	590,31	590,31	0,00	
6.8	Услуги банка	тыс. тенге	43,05	35,28	-18,05	Экономия затрат
6.9	Расходы на периодическую печать	тыс. тенге	328,23	226,88	-30,88	Экономия затрат
6.10	Аттестация электротехнического персонала	тыс. тенге	-	0,00		
6.11	Техническое освидетельствование основного оборудования проводится один раз в 5 лет	тыс. тенге	-	0,00		

6.12	Подготовка документов к осенне-зимнему периоду в Энергонадзор	тыс. тенге	-	0,00		
6.13	Услуги связи	тыс. тенге	-	0,00		
7	**Другие расходы (необходимо расшифровать)**	**тыс. тенге**	**337,32**	**650,00**	**92,70**	
7.1	Консалтинговые услуги	тыс. тенге	337,32	650,00	92,70	Исполнение отражает фактические расходы на год, т.к. оплата произведена единовременно за годовое обслуживание (в то время как отчет предоставляется за полугодие). По итогам года отклонение составит 3,7 %, что не превышает допустимые 5 %.
7.2	Расходы на выплату вознаграждения	тыс. тенге	-	0,00		
III	**Всего затрат**	**тыс. тенге**	**43 685,12**	**19 330,16**	-55,75	
IV	**Доход (РБА*СП)**	**тыс. тенге**	**-**	**0,00**		
V	**Регулируемая база задействованных активов (РБА)**	**тыс. тенге**	**-**	**0,00**		
VI	**Всего доходов**	**тыс. тенге**	**43 685,12**	**19 330,16**	-55,75	
	Остаток необоснованного дохода	**тыс. тенге**	**-**	**0,00**		
VII	**Объемы оказываемых услуг**	**тыс. кВтч**	**169 195,53**	**139 858,15**	**-17,34**	Снижение объемов вызвано независящими от компании обстяотельствами: в связи с "отзывом" лицензии ЭСО ТОО "Теректы-энерго" перестало осуществлять снабжение электроэнергии своих потребителей, в связи с чем объемов электроэнергии по данной компании с апреля 2024 года не было. Вторым фактором является: 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,	45 285,22	34 964,54	-22,79	
VIII	Нормативные потери	тыс. кВтч	2 645,56	733,41	-72,28	
		%	0,02	0,01		
IX	Тариф (без НДС)	тенге/кВтч	0,26	0,25		
8	Среднесписочная численность работников, всего в т.ч.	чел.	12,00	8,00		
8.1.	производственного персонала	чел.	9,00	5,00		

8.2.	административного персонала	чел.	3,00	3,00		
9	Среднемесячная зарплата, всего в т.ч.	тенге	52 358,11	67 634,95		
9.1	производственного персонала	тенге	47 250,00	60 398,34		
9.2	административного персонала	тенге	68 250,00	79 695,97		

В 1 полугодии 2024 г. фактический объем регулируемых услуг составил 139 858 тыс. кВтч, что на 17,34 % меньше объема в утвержденной тарифной смете. По итогам года ожидается передача электроэнергии в объемах, запланированных тарифной сметой.

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.

Изменение тарифа не планируется.

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

За период 1 полугодия 2024 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.