



Утвержден
Решением Совета директоров
АО «Усть-Каменогорские
тепловые сети»
от «26» мая 2023 г. №3-23

**Годовой отчет
АО «Усть-Каменогорские тепловые сети»
за 2022 год**



г. Усть-Каменогорск
2023 год

Содержание отчета:

1. Обращение председателя Совета директоров Общества.....	3
2. Обращение исполнительного органа.....	3-4
3. Общие сведения.....	4-7
4. Результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год.....	7-8
4.1. Результаты работы с потребителями тепловой энергии.....	8-17
4.2. Результаты работы соблюдения техники безопасности и охраны труда.....	17-20
4.3. Результаты работы по охране окружающей среды.....	20-21
5. Структура активов	22
6. Устойчивое развитие, цели и планы на будущие периоды.....	23-27
7. Основные факторы риска и система управления рисками.....	26-29
8. Корпоративное управление	29-27
8.1. Отчет о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления.....	37-40
8.2. Отчет о реализации ожиданий Единственного акционера.....	40
9. Заключение аудитора и финансовая отчетность	40-43
10. В аналитических показателях и данных, включаемых в годовой отчет.....	44-54

1. Обращение председателя Совета директоров Общества

Уважаемые коллеги!

Завершившийся 2022 год был непростым, но продуктивным для АО «Усть-Каменогорские тепловые сети», годом, полным событий, перемен и достижений. Являясь теплоснабжающей организацией в городе Усть-Каменогорск, АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» даже в достаточно жестких условиях внешних ограничений тарифных, законодательных, экономических неизменно подтверждает статус ответственного работодателя и надежного партнера.

Общество продолжает успешно выполнять все поставленные перед ним задачи по ключевым направлениям деятельности в рамках реализации Плана развития. Общество, я уверен, будет учитывать актуальные тенденции и перспективы развития теплоснабжения города Усть-Каменогорска.

В Обществе ведется планомерная работа по улучшению корпоративного управления.

По итогам независимого исследования, проведенного аудиторской компанией в прошлом году, АО «УК ТС» продемонстрировал высокий уровень корпоративного управления. Этот результат свидетельствует о повышении эффективности всех внутренних систем Общества. В частности, улучшения были достигнуты в такой области как продуктивность Совета директоров. Как результат, в 2023 году планируется создать комитеты при Совете директоров в соответствии с Типовым кодексом корпоративного управления. Также будет пересмотрен Кодекс корпоративного управления Общества и разработаны Положения о Единственном акционере и взаимодействии с ним, о Совете директоров, о Корпоративном секретаре.

Совет директоров продолжит обеспечивать управление и повышение эффективности деятельности Общества, представляя интересы всех вовлеченных сторон в процессе принятия решений.

Подводя итоги 2022 года, которые позволяют нам судить о правильности выбранного курса и ставя задачи на 2023 год мы с уверенностью можем сказать, что движемся в нужном направлении, обладая набором инструментов и самое главное коллективом единомышленников, обладающих знаниями и навыками, которые позволят нам достичь всех поставленных целей.

2. Обращение исполнительного органа

Уважаемые члены Совета директоров, коллеги!

АО «УК ТС» является частью энергетического сектора города и непосредственно способствует поддержанию жизнедеятельности и социально-экономическому развитию города.

На сегодняшний день в составе АО «УК ТС» централизованная система теплоснабжения на базе теплоисточников ТОО «Усть-Каменогорская ТЭЦ», ТОО «Согринская ТЭЦ» и котельных Левобережного района, посёлка Аблакетка, села

Меновное, микрорайона Аэропорта, поселка Аварийный и села Ново-Ахмирово. Приоритетной целью АО «УК ТС» является повышение удовлетворенности наших потребителей при высокой экономичности, надежности производства, сохранение благоприятной окружающей среды и безопасное выполнение работ.

Вопросы охраны труда и окружающей среды, обеспечения производственной безопасности на всех объектах остаются ключевыми приоритетами деятельности Общества. АО «УК ТС» также принимает все необходимые меры по обеспечению экологической безопасности, сохранению естественной природной среды в местах производственной деятельности предприятий и рациональному использованию природных ресурсов для минимизации экологического воздействия.

В 2023 году Общество и дальше будет развиваться, повышать финансово-хозяйственный результат своей деятельности. Мы нацелены на надёжное и бесперебойное обеспечение города теплоэнергией, на повышение качества обслуживания потребителей, принципов развития трудовой мотивации, инициативы и активности работников.

Рады предоставить вашему вниманию годовой отчет АО «УК ТС» за 2022 год.

3. Общие сведения

Общество первоначально создано из Дочернего акционерного общества «Усть-Каменогорские тепловые сети» (свидетельство о государственной регистрации серия А №079724 от 05.03.1997 года). Последняя перерегистрация в Акционерное общество «Усть-Каменогорские тепловые сети» (свидетельство о государственной перерегистрации серия В №0308285 от 09.11.2004 года).

Общество является субъектом естественной монополии по производству, передаче, распределению и снабжению тепловой энергии.

Общая протяженность тепловых сетей, находящихся на балансе предприятия составляет 449,239 км, из них: 108,524 км - магистральных сетей и 340,715 км – квартальных. На балансе общества находятся 8 действующих котельных, 15 насосных станций и 11 центральных тепловых пунктов.

Среднесписочная численность персонала предприятия составляет 707 человек.

Предприятие обеспечивает услугами теплоснабжения более 120,1 тыс. потребителей, из этого числа на население приходится порядка 116,5 тыс. потребителей и 3,6 тыс. потребителей – это юридические лица.

Общество является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан в организационно-правовой форме акционерного общества со 100% участием государства в уставном капитале. 100% пакет акций Общества принадлежит государству в лице акимата города Усть-Каменогорска.

Общество обладает имуществом, обособленным от имущества своего Единственного акционера, и не отвечает по его обязательствам. Общество несет ответственность по своим обязательствам в пределах своего имущества. Общество не отвечает по обязательствам государства, равно как и государство не отвечает по его обязательствам.

Единственный акционер Общества не отвечает по обязательствам Общества и несет риск убытков, связанных с деятельностью Общества, в пределах стоимости принадлежащих ему акций, за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан.

Основными видами деятельности являются:

- 1) производство тепловой энергии тепловыми сетями;
- 2) производство тепловой энергии самостоятельными котельными;
- 3) теплоснабжение;
- 4) установка приборов учета для собственных потребителей в границах города Усть-Каменогорска.

Структура уставного капитала по состоянию на 31 декабря 2022 года:

Количество, вид зарегистрированных (объявленных) акций – 134 100 384 экземпляров простых акций.

Количество объявленных, но не размещенных акций – 33 543 491 простых акций.

Количество размещенных акций – 100 556 893 простых акций.

Номинальная стоимость одной акции – 100 (сто) тенге.

Замена свидетельства о государственной регистрации выпуска объявленных акции была произведена 25 марта 2022 года. Выпуск акций внесен в Государственный реестр ценных бумаг под кодом ISIN KZ1C00003706.

Права, предоставляемые акциями:

- 1) право на принятие решений по всем вопросам, выносимым на рассмотрение Единственного акционера в соответствии с Законами «О государственном имуществе» и «Об акционерных обществах»;
- 2) право на получение дивидендов при наличии у Общества чистого дохода;
- 3) право на получение имущества Общества при его ликвидации в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

В целях соответствия АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» передовой практике корпоративного управления приказом генерального директора на Предприятии создана рабочая группа для определения и документирования основных положений развития Общества (миссия, видение, стратегические направления). Проект основных положений развития Общества будет разработан рабочей группой и представлен органам управления Общества не позднее 31 января 2024 года.

18 ноября 2021 года Советом директоров Общество утверждено План развития Общества на 2022-2026 годы.

План развития - документ, определяющий основные направления деятельности и показатели финансово-хозяйственной деятельности организации на пятилетний период.

Сумма инвестиций на 2022 год согласно уточнению во 2 полугодии - 1 841 563 тыс. тенге.

Исполнение по итогам 2022 года составило 1 460 000 тыс. тенге. Отклонение в сумме 381 563 тыс. тенге сложилось в результате: переноса сроков исполнения отдельных мероприятий инвестиционной программы на 2023 года, экономии средств по результатам конкурсных процедур, экономии в связи с применением более эффективных методов реализации мероприятия.

Результатом исполнения мероприятий Плана развития стало:

- замена тепловых сетей диаметром 57-630 мм общей протяженностью 3,639 км. канала;
- капитальный ремонт 4 котлоагрегатов;
- выполнение работ по проекту «Расширение золоотвала котельной №2 АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» г. Усть-Каменогорск, ВКО»;
- работа по интеграции ТНС Ульбинский и ППНС 2-19 в общую систему диспетчеризации тепловых насосных станций;
- замена 21 единицы технологического оборудования;
- приобретение 10 единиц оборудования для ремонта электроснабжения производственных объектов;
- обновление средств информационных технологий в количестве 90 единиц;
- замена устаревшего, ремонт и приобретение нового оборудования в количестве 23 единиц;
- разработка ПСД «Строительство ВОЛС до Котельной №3».

Уточнение Плана развития во 2 полугодии было выполнено по следующим причинам:

- необходимость корректировки расходов по отдельным статьям затрат в связи с подачей заявки на корректировку тарифной сметы без повышения тарифа (от 28.10.2022 г исх № 03-01-07/03778). Общее изменение затрат не оказывает влияния на тариф, т.к. кумулятивное влияние изменения статей затрат равно 0.

- необходимость корректировки перечня мероприятий, сроков реализации мероприятий, изменением сумм по отдельным мероприятиям.

- необходимостью включения в План развития мероприятий по приобретению работ и услуг, основных средств и нематериальных активов за счет высвобождения средств по возврату основного долга, выполняемого за счет амортизационных отчислений, по проекту модернизации системы теплоснабжения г. Усть-Каменогорска. Высвобождение средств было вызвано изменением графика платежей.

- необходимостью внесения изменений в ключевые показатели. Данная необходимость возникла в связи с предписанием ГУ «Ревизионная комиссия по Восточно-Казахстанской области»: «пересмотреть ключевые показатели Плана развития АО «УК ТС» с учетом приоритетов развития теплоэнергетики, обозначенных в документах системы государственного планирования».

На основании этого в ключевые показатели были внесены следующие изменения:

1) Аннулированы показатели:

- Реализация инвестиционной программы АО «УК ТС»
- Тепловая энергия

3) Включены показатели:

- Количество аварий на тепловых сетях АО «УК ТС»;
- Уровень технических потерь тепловой энергии;
- Уровень оснащённости приборами учета от общего количества потребителей,

имеющих техническую возможность;

Обновленные ключевые показатели учитывают приоритеты развития теплоэнергетики и согласованы с ГУ «Отдел ЖКХ, пассажирского транспорта и автомобильных дорог» (письмо №2626/2523 от 10.11.2022 г.)

4. Результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год

Отчет о прибылях и убытках по состоянию на (12 месяцев) 31.12.2022 г.

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период
Выручка	010	9 814 448
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	9 008 324
Валовая прибыль (стр. 010 - стр. 011)	012	806 124
Расходы на реализацию продукции и оказание услуг	013	266 197
Административные расходы	014	267 387
<i>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)</i>	<i>20</i>	272 540
Финансовые доходы	021	232 015
Финансовые расходы	022	549 979
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	
Прочие доходы	024	192 959
Прочие расходы	025	270 382
<i>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</i>	<i>100</i>	(122 847)
Расходы по корпоративному подоходному налогу	101	(82 982)
<i>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</i>	<i>200</i>	(39 865)

Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	(39 865)
собственников материнской организации		-
долю неконтролирующих собственников		-
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	-
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	(39 865)

За отчетный период субсидии из средств бюджета не выделялись.

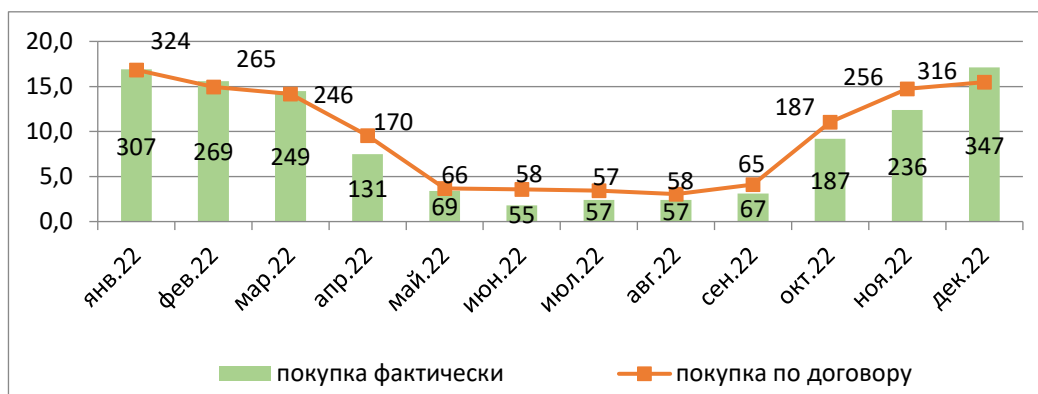
4.1. Результаты работы с потребителями тепловой энергии

По состоянию на 31 декабря 2022 года количество потребителей – 119 946, в т.ч. население 116337 (с водосчетчиками – 63,7 %; с теплосчетчиками – 37,4 %), в т.ч. хозяйствующие субъекты 3609 (с водосчетчиками – 36,3 %; с теплосчетчиками – 36,6 %). Принято в 2022 году 120 новых объекта впервые подключенных к теплоснабжению в том числе:

Множкквартирные дома	14
Частные дома	69
АБК. Административные здания. Офисы	2
Автосалон	1
Центр гематологии	1
Производственный цех	1
Паркинг	1
Торговый дом	2
СТО	3
Жилые дома на период строительства	7
Ресторан	1
Цех выпечки хлеба	1
Магазины	5
Пристрои/надстрои	9
Склад	2
Цех мебельный	1

Установлено приборов учета в 2022 году: водосчетчиков 7658 шт. (хоз.субъекты – 75, население -7583), теплосчетчиков 175 шт. (хоз.субъекты – 46, население частных домостроений – 59, население многоэтажных домов – 70).

Потребление тепловой энергии

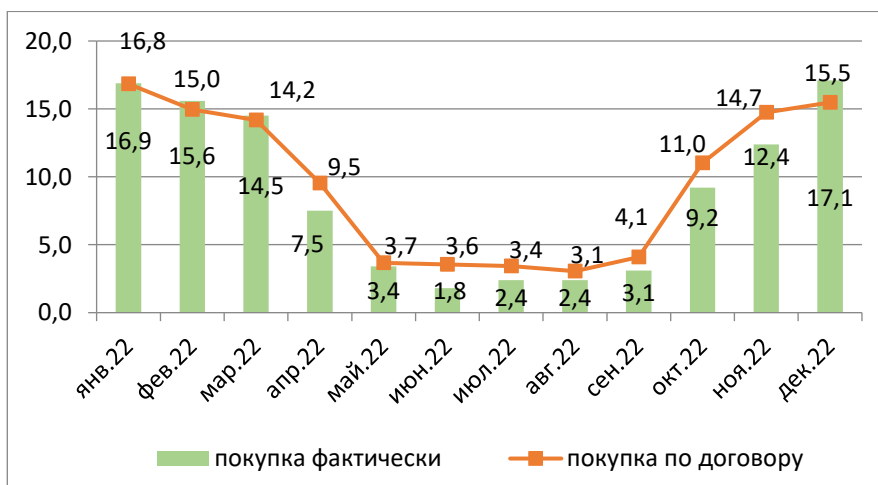


Отпуск с коллекторов (все источники) 2458,71 тыс. Гкал
 Полезный отпуск (с хоз. нуждами) 2022,52 тыс. Гкал
 Потери 436,19 тыс. Гкал (17,7%)

в том числе покупка у ТОО «УК ТЭЦ» 2028,95 тыс. Гкал (82,5%)
 Полезный отпуск (с хоз. нуждами) 1653,02 тыс. Гкал
 Потери 365,93 тыс. Гкал (18,0%)

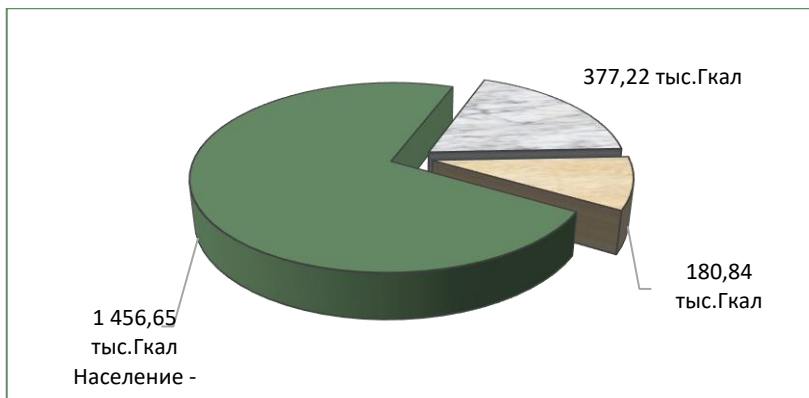
Отклонение покупки фактической теплоэнергии от договорной ТОО «УК ТЭЦ» составила -1,9 %.

в том числе покупка от ТОО «Согринская ТЭЦ» 106,42 тыс. Гкал (4,3%)
 Полезный отпуск (с хоз. нуждами) 78,86 тыс. Гкал
 Потери 27,56 тыс. Гкал (25,9%)



Отклонение покупки фактической теплоэнергии от договорной ТОО «Согринская ТЭЦ» составила -7,2 %.

Структура продаж и сборы за 2022 г. (с учетом потребителей Щербакова)



	Количество потребителей г Усть-Каменогорск	Потребители с установленными счетчиками	% оснащенности
	2	3	4
Физ. Лица (л/сч)	116 337	74 165	63,7
Юр. лица (договора)	3 609	1 310	36,3

Информация по общедомовым приборам учета тепловой энергии по физическим лицам (население)

		Всего	В том числе	
			Многоквартирные	Индивидуальные
1	Общее количество домов, подключенных к центральному отоплению	1171	1750	2721
2	Количество домов, у которых отсутствует техническая возможность установки приборов учета (ветхое и аварийное жилье, дома барачного типа), ед.	590	579	11
3	Количество домов, у которых имеется техническая возможность установки приборов учета, ед.	3881	1171	2710
4	В т. ч. количество домов, оснащенных приборами учета, ед.	2091	568	1523
5	% оснащенности к имеющим техническую возможность	53,9	48,5	56,2
6	Количество домов с тех. возможностью не оснащенных приборами учета, ед. (без п. 2)	1790	603	1187
7	Потребность в приборах учета, в т.ч. с установленными (без учета ветхого и аварийного жилья, домов барачного типа), ед.	3609	1403	2206
8	Количество зарегистрированных приборов учета, ед.	2192	611	1581

Информация по приборам учета тепловой энергии по юридическим лицам

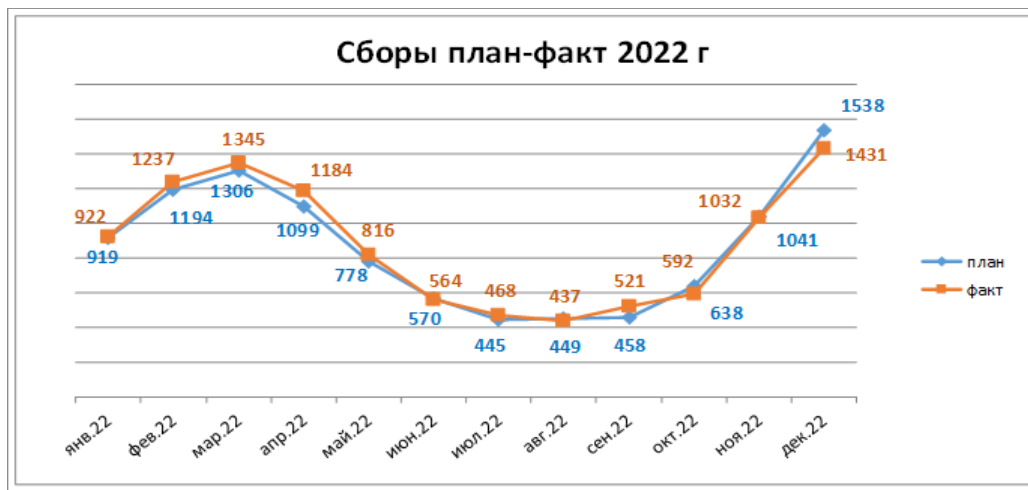
		В том числе здания бюджет:
--	--	----------------------------

		Нежилые здания	Здравоохранение	Образование	Прочие (бюджет. орг.)
1	Общее количество зданий, подключенных к центральному отоплению, ед.	2592	83	132	330
2	Количество зданий, у которых отсутствует техническая возможность установки приборов учета (ветхие и аварийные помещения, здания барачного типа), ед.	0	0	0	0
3	Количество зданий, оснащенных приборами учета, ед.	1984	76	127	232
4	% оснащенности к имеющим техническую возможность	76,54	91,57	96,21	70,3
5	Количество не оснащенных приборами учета, ед.	608	7	5	98
6	Потребность в приборах учета в т.ч. с установленными (без учета ветхих и аварийных помещений, зданий барачного типа), ед.	702	20	32	155
7	Количество установленных приборов учета, ед.	1518	66	118	172

Прием платежей за тепловую энергию осуществлялся через расчетно-кассовые отделения АО «Казпочта» и банков: АО «Народный банк Казахстана», АО «First Heartland Jusan Bank», Оплату можно производить с использованием pos-терминалов, автоматов самообслуживания, банкоматов и иных аппаратно/программных средств через, компании ТОО «Astana-Plat» (Астана Плат), ТОО «QIWI Kazakhstan» (КИВИ Казахстан), и на сайтах этих организаций <http://www.kassa24.kz/>, <http://www.Qiwi.kz>. А также оплату без комиссии можно произвести посредством интернет-ресурса АО «Kaspi Bank», АО «Forte Bank», АО «Народный банк Казахстана», через кассы АО «УК ТС».

Сборы

Наименование	Всего, тыс.тенге	Юридические лица	Физические Лица
Выставлено счетов в 2022 г., млн.т	10 992,18	6 231,72	4 760,46
в.т.ч. сборы за т/энергию, млн.т	10 549,86	5 846,96	4 702,90
% сборов за т/энергию	95,98	93,83	98,79
в.т.ч. сборы за т/энергию по выставленным счетам, млн.т	9 522,65	5 086,38	4 436,27
% сборов по выставленным счетам	86,63	81,62	93,19



Структура дебиторской задолженности на 01.01.2023 года

Изменение структуры задолженности по состоянию на начало года по населению и хозяйствующим субъектам (юридическим лицам), представлено в таблицах:

Хозяйствующие субъекты (юридические лица)

	на 01 января			
	Всего	краткосрочная от 1 до 3-х мес	Текущая от 4-х мес до 1 года	Просроченная задолженность от года и более
2022	856 213	696 152	95 082	64 979
2023	1 267 435	1 081 540	63 803	122 092

Краткосрочная задолженность по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года увеличилась на сумму 385,4 млн. тенге за счет высокого текущего начисления за декабрь 2022г. Фактическая среднесуточная температура наружного воздуха за декабрь 2022г. составила -15,75 t⁰. По СНИП -12,4 t⁰, что холоднее на 3,35 t⁰.

Текущая задолженность по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года уменьшилась на 31,3 млн. тенге за счет оплаты задолженности АО «Востокмашзавод». В настоящее время в этой категории наиболее крупными должниками за этот период являются: ГУ «Отдел строительства города Усть-Каменогорска» в сумме 46,8 млн. тенге, АО «КЭМОНТ» 4,4 млн. тенге, ТОО "Jarma Platinum minerals Co" 2,8 млн. тенге.

Задолженность более 1 года, увеличилась на 57,1 млн. тенге. за счет задолженности:

- ГУ «Отдел строительства города Усть-Каменогорска», задолженность которого более 1 года составляет сумму в размере 59,8 млн. тенге. Задолженность за период с октября 2020г. по июль 2021г. признана решением суда от 10.09.2021г., период с августа 2021г. по июнь 2022г. передана для взыскания в СМЭС.

- В данной категории должников наиболее крупными являются должники – банкроты, которые включены в пятую очередь реестра кредиторов ТОО

«ШыгысСтройГрупп» 3,2 млн. тенге, ТОО «Ақмола Құрылыс Материалдары» 2,8 млн. тенге, ИП Нурахметова С.К. 2,0 млн. тенге, ТОО «CRS ПРОФ» 1,9 млн. тенге, ИП Степанцова С.В. 1,2 млн. тенге, ИП Кайранов Т.А. 0,8 млн. тенге, ТОО «ОблDORкомхоз» 0,7 млн. тенге.

Хозяйствующие субъекты (юридические лица), имеющие просроченную задолженность свыше 1 месяца и более 1 млн. тенге по состоянию на 01.01.2023 г.:

Наименование организации	Долг, тенге на 01.01.2023г.
ГУ "Отдел строительства города Усть-Каменогорска"	128 537 016
ТОО "УКТ group"	17 999 249
АО "КЭМОНТ"	15 293 366
КГП на ПХВ "ТАЗА ӨСКЕМЕН"	7 330 770
ТОО "Jarma Platinum minerals Co"	4 895 996
ТОО "ШыгысСтройГрупп"	3 242 358
ТОО "Ақмола Құрылыс Материалдары"	2 766 218
ИП Нурахметова Светлана Капашовна	2 027 142
ТОО "CRS ПРОФ"	1 941 255
ТОО "ШыгысСтройГрупп"	1 899 465
ТОО "Құрылыс Гарант"	1 805 722
ТОО "ОМКО"	1 632 648
Нурсеилов Серик Темирханович	1 458 300
ТОО "Учебно-производственная компания "Шернияз"	1 449 870
ТОО "Предприятие качественного питания "PRESTIGE"	1 323 924
ТОО "Central Asia Realty" (Сентрал Эйша Риэлти)	1 300 140
ТОО "Рубин"	1 254 997
ТОО "Детский сад-комплекс Academy "Riviera-Bambini"	1 247 988
ИП Степанцова Светлана Викторовна	1 202 016
ЧП Сулейменова Н.Б.	1 085 462
ИП Старухин Дмитрий Валерьевич	1 032 962

Итого

200 726 864

Население (физические лица)

	на 01 января			
	Всего	краткосрочная от 1 до 3-х мес	Текущая от 4-х мес до 1 года	Просроченная задолженность от года и более
2022	360 156	221 524	46 822	91 810
2023	420 281	274 226	49 968	96 087

Краткосрочная дебиторская задолженность по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года увеличилась на сумму 52,7 млн. тенге за счет высокого текущего начисления за декабрь 2022г. Фактическая среднесуточная температура наружного воздуха за декабрь 2022г. составила -15,75 t⁰. По СНИП -12,4 t⁰, что холоднее на 3,35 t⁰.

Текущая задолженность (от 4-х мес. до года) увеличилось на 3,15 млн. тенге в связи с тем, что в 2020г. АО «УК ТС» приняло на обслуживание потребителей пос. Согра, Радужный и Солнечный, по которым в течении 2х лет стала образовываться задолженность. На данный момент ведутся мероприятия по взысканию задолженности и определяется статус потребителей, по которым невозможно взыскать в судебном порядке.

Дебиторская задолженность со сроком образования более года по физическим лицам увеличилась на 4,28 млн. тенге в связи с тем, что наблюдается рост потребителей по которым невозможно взыскать задолженность (умер, пнд, гос квартиры, должники зарегистрированные не в городе Усть-Каменогорск (по месту исполнения договора), поскольку нотариус по месту регистрации должника требует лично прибыть к нотариусу по месту нахождения его помещения для совершения исполнительной надписи согласно требований Правил совершения нотариальных действий. и.т.д)

Мероприятия по снижению дебиторской задолженности по физическим и юридическим лицам (за 12 месяцев 2022 г.)

№ п/п	Наименование	Физ. лица	Юр. лица
1	Автоматический дозвон о задолженности CALL офис АО «УК ТС»	18 492	4 889
2	Поадресная разноска уведомлений о долге	66 145	1 124
3	Подготовка и подача исковых заявлений в суд	1 573 (48 879 млн. тенге)	111 (371 908 млн. тенге)
4	Заключение соглашений о рассрочке долга	215	154
5	Взыскание задолженности в судебном порядке	1553 (56 435 млн. тенге)	90 (223 470 млн. тенге)
6.	Отключение горячего водоснабжения за долги	102	-
7.	Отключение должников частного сектора с долгом более 50 тыс.тенге от систем теплоснабжения, и неподключенных в отоп сезоне 2021-2022 г.	-	-
8.	Разноска объявлений на подъезды	99 576	-

Взыскание дебиторской задолженности в судебном порядке:

2022 г.				Исполнение за 2022 г.
---------	--	--	--	-----------------------

	Неисполненные решения суда по состоянию на 01.01.2022г.		подано исковых заявлений в суд за 12 мес. 2022г.		Вынесено решений суда за 12 мес.2022г.		Сумма, тыс.т.	% ис п.	в том числе 100% исполнение	
	кол-во	сумма, тыс.т	кол-во	сумма, тыс.т	кол-во	сумма тыс.т			Кол-во	сумма, тыс.т
Физ.лица (население)	2 304	94 765	1573	48 879	1 553	56 435	56 357	37	1444	48 180
Юридические лица	183	94 229	111	371 908	93	415 960	386 308	76	87	374 524
Итого	2 487	188 994	1 684	420 787	1 646	472 395	442 665	67	1 531	442 704

Мероприятия по взысканию дебиторской задолженности в судебном порядке по юридическим и физическим лицам.

В 2022 году частным судебным исполнителям (далее ЧСИ) передано исполнительных листов 1 219 на сумму 47 304 млн. тенге. Для исполнения судебных актов выполнена следующая совместная работа:

- проведено 74 рейда;
- вынесено 1000 постановлений о запрете должнику совершать определенные действия (Е-нотариат);
- наложено 731 арестов на недвижимое имущество;
- наложены 12 ограничений на выезд должников за пределы Республики Казахстан. Так как ограничение может быть наложено, если сумма задолженности превышает сумму равную либо превышающую 40 кратный месячный расчетный показатель, ежемесячно передано ЧСИ исполнительных листов в среднем на сумму 22 608,00 тенге.

По постановлениям о взыскании заработной платы и иных доходов ответчиков с расчетных счетов ЧСИ по физическим лицам поступили суммы в размере 31 175 млн. тенге. В связи с чем, ежемесячно с 120 потребителей со счета ЧСИ на расчетный счет АО «УК ТС» в среднем поступает сумма в размере 117 тыс.тенге.

Взаимодействие с потребителями:

Взаимодействие с потребителями осуществляется регулярно, принимаются звонки через Call-центр по телефону 560-566 – 390 221 звонков за 2022 год; через центр персонального обслуживания принято 71 955 потребителей;

В феврале проведены общественные слушания в форме открытого собрания по материалам экологического разрешения на воздействие золоотвала в районе с. Самсоновка г. Усть-Каменогорска.

В июле проведены общественные слушания в форме открытого собрания по материалам экологического разрешения на воздействие к проекту «Нормативы допустимых выбросов котельной №2 АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» и по

материалам экологического разрешения на воздействие к проекту «Модернизация средств измерений и управления КВТС-50, котельной №2»

Проведен опрос населения (Индекс удовлетворенности потребителей за 2022 г.) Средний уровень удовлетворенности потребителей качеством обслуживания – 98%, удовлетворенности качеством теплоснабжения составил 99%.)

Размещены информационные объявления и публикации на веб-сайте Предприятия.

Активно велась работа в Instagram, размещение публикаций, ответы в директ и др.

В центре персонального обслуживания выдавались тематические шоколадки для потребителей, посвященные 40-летию АО «УК ТС» и был украшен зал ЦПО.

По состоянию на 31 декабря 2022 года на сайте www.ukteplo.kz зарегистрировано 50 347 пользователей (личных кабинетов), в том числе: физические лица – 46 930, физические лица (частный сектор) – 1 297, юридические лица – 1 790, ОСИ, ПТ, КСК и др. – 330.

Прирост 5 382 пользователей за 2022 год.

За 2022 год на сайте было 98 006 посетителей и 233 137 визитов.

Нововведения на сайте www.ukteplo.kz в 2022 г.:

в личном кабинете:

- добавили личный кабинет для монтажных организаций, для передачи показаний по приборам учёта;
- добавили Акт сверки для физических лиц;
- добавили в личном кабинете информацию о технических требованиях и работах, выполняемых КСК/ОСИ, при подготовке к отопительному сезону.

Инстаграм является одной из самых широко используемых социальных сетей.

Присутствие Предприятия в инстаграм позволяет ему стать ближе к потребителям, оперативно реагировать на их обращения, оставаться в тренде и быть конкурентноспособными в сфере оказания услуг.

Страница Предприятия [@ukts_info](https://www.instagram.com/ukts_info) создана 30 июля 2019 года.

По состоянию на 1 января 2023 года:

- количество изданных публикации – 217;
- количество подписчиков – 12 539 человек, для сравнения 1 января 2022 года у нас было 8 785 подписчиков, чистый прирост составил 3 754 подписчиков.

Начиная с января 2022 года:

- отвечено на 1528 комментариев потребителей под публикациями в инстаграм;
- 2007 потребителей получили ответы на обращение в директ;
- 25 мая 2022года был разработан и запущен таплинк, количество посещения за полгода в среднем составил – 684 посещения.

Основной целью работы в инстаграме является обеспечение диалога между потребителями и Предприятием в рамках концепции «Слышащего государства»,

увеличение грамотности потребителей, а также информирование о сервисах, достижениях предприятия и его сотрудниках.

Количество обращений в 2 ГИС за 2022 год – 207, к примеру в 2021 году было 318. Обращений в директ Facebook не было.

4.2. Результаты работы соблюдения техники безопасности и охраны труда в Обществе

В Обществе ежегодно проводится большая работа по выполнению требований правил, направленных на обеспечение безопасности и охраны труда работников.

При приеме на работу вновь устраиваемым работникам (в 2022 году 183 чел.), а также работникам подрядных организаций (в 2022 году 252 чел.) до начала выполнения их работ производится вводный инструктаж. Сотрудникам Предприятия далее производится первичный инструктаж на рабочем месте. При проведении вводного инструктажа сотрудники, а также подрядчики знакомятся с Политикой, с существующими на Предприятии нормами и требованиями по охране труда, обязательными для выполнения ими в процессе работ.

Регулярно сотрудникам АО «УК ТС» проводятся повторные ежеквартальные инструктажи.

Проводятся целевые инструктажи при работах по нарядам-допускам и распоряжениям. Ежедневно перед проведением работ в АО «УК ТС» в соответствии с инструкцией предприятия ИП 01-01 «Идентификация опасностей, оценка рисков и управление рисками» проводится работа по идентификации опасностей, оценке рисков и установлению необходимых мер управления данными рисками.

Ежегодно подразделениями производится оценка рисков работ и рабочих зон. По выявленным и оцененным рискам была составлена Программа управления рисками на 2022 год. Мероприятия, запланированные на 2022 год, по программе выполнены.

Превентивные меры безопасности обеспечиваются путем систематического контроля над состоянием оборудования и своевременного выявления опасных производственных факторов, поведением работников предприятия и подрядных организаций. Служба БиОТ устанавливает для всех ИТР нормы и количество обходов, а также объездов рабочих мест, ведет контроль, мониторинг и анализ повторяемости. Результаты обходов вносятся в современный модуль, разработанный на базе корпоративного портала «Битрикс 24».

Еженедельно, а также ежемесячно составляются отчеты по проделанным обходам рабочих мест.

В течение 2022 года проведено 12 Дней техники безопасности с проведением показательных допусков и обучающих тренировок для повышения информированности персонала и улучшения практических навыков работников. Выявлено 656 нарушений в области ТБ и ООС. Все выявленные замечания Дней ТБ и ООС выполнены.

Согласно статье 203 Трудового кодекса Республики Казахстан в Обществе продолжает вести работу Производственный совет по безопасности и охране труда.

Производственный совет в рамках своей работы организует совместные действия работодателя и работников по обеспечению требований охраны труда, предупреждению производственного травматизма и профессиональных заболеваний, а также проверки условий охраны труда на рабочих местах.

Технические инспектора, назначенные производственным советом, производят контроль за соблюдением требований по охране труда. Инспектируют рабочие места, выявляют нарушения требований безопасности, которые также заносятся в программу по учету целевых обходов. Техническими инспекторами проводятся обсуждения состояния дел по БиОТ, изменения в законодательстве, а также наиболее актуальных текущих вопросов от подразделений.

В соответствии с требованием Закона Республики Казахстан «О гражданской защите» в 2022 году в специализированных организациях прошли ежегодное обучение по 10 часовой и по 40 часовой программе ИТР (175 человек), а также рабочие, обслуживающие опасные производственные объекты (котлы - машинисты котлов, компрессоры - компрессорщики), технические устройства (краны – крановщики, стропальщики) и хранящие и эксплуатирующие горючие газы (пропан, ацетилен - газорезчики) (302 человека).

Проведено обучение на курсах по пожарно-техническому минимуму ИТР, ответственных за пожарную безопасность, а также лиц, проводящих непосредственно огневые работы (51 человек).

С начала года во всех производственных подразделениях были составлены годовые Планы внутреннего обучения персонала, в соответствии с «Правилами обучения, инструктирования и проверки знаний персонала», в конце 2022 года квалификационными комиссиями подразделений проведена проверка знаний по результату обучения с составлением протоколов.

Проведены внутренние квалификационные проверки знаний персонала Предприятия в количестве 543 работника по правилам технической эксплуатации, правилам пожарной безопасности, правилам охраны труда и техники безопасности, правилам оказания доврачебной помощи.

Активно продолжается работа по пересмотру инструкций предприятия, в частности раздела охраны труда и техники безопасности. Пересмотренные инструкции размещаются на сервере Общества.

На информационных стендах регулярно обновляется информация по актуальным вопросам, касающимся охраны труда и техники безопасности.

Заклучен ежегодный договор на обязательное страхование работников от несчастных случаев на общую сумму 15 416 тыс. тг.

В качестве предупреждающих мер по заболеваемости работников от гриппа проведена вакцинация против гриппа, лицам, непосредственно контактирующим с населением в количестве 52 человек.

Закуплены медикаменты и на сумму 767 тыс. тг.

В целях контроля за состоянием здоровья работников, в соответствии с «Правилами проведения обязательных медицинских осмотров специализированных медицинских организациях проведен ежегодный медосмотр персонала (в количестве

607 человек) с 1 сентября по 30 сентября 2022 года. Результаты предоставлены в виде акта.

В течение 2022 года для определения лучшего подразделения по условиям труда и производственного быта проводились объезды специально созданной комиссии, в состав которой входили: представитель профсоюза, представители подразделений, а также инженера по Б и ОТ.

Результаты обходов рабочих мест

В 2022 году зарегистрировано по обходам рабочих мест серьезного уровня 26 замечаний. Умеренного уровня замечаний в 2022 году зарегистрировано 451. Замечания по категории небезопасного поведения сотрудника зарегистрировано 1.

П.п	Наименование	2022 год
1	Общее количество обходов, из них:	1739
2	- инспекции рабочих мест	1626
3	- наблюдение за работами	113
5	Количество выявленных замечаний, из них:	1496
6	- небезопасное поведение работников	3
7	- небезопасное состояние оборудования, зданий и т.д.	1493

Основные категории, по которым зарегистрировано больше всего замечаний в течение 2022 года:

1) Пожарная безопасность	191
2) Небезопасное состояние зданий/сооружений предприятия	213
3) Санитарное состояние	229

По степени важности замечаний:

1) Серьезного уровня опасности	26
2) Умеренного уровня	457
3) Незначительного уровня	1013

В течение 2022 года не зарегистрировано ни одного несчастного случая, связанного с трудовой деятельностью. По состоянию на 31 декабря 2022 года в АО «УК ТС» отработано 880 дней без несчастных случаев с потерей рабочего времени.

В целях улучшения обстановки по травмобезопасности на Предприятии выполняются мероприятия по обеспечению сотрудников спецодеждой, спецобувью, средствами коллективной и индивидуальной защиты, выполнения мероприятий по плану управлению рисками, обучение и инструктирование работников.

Лица, связанные с обслуживанием взрывоопасного, пожароопасного оборудования, автотранспорта, перед началом работы проходят предсменное

медицинское освидетельствование в целях контроля состояния здоровья, наличия употребления психоактивных веществ.

4.3. Результаты работы по охране окружающей среды

Выполненные мероприятия в 2022г. повлиявшие на снижение выбросов загрязняющих веществ и др. экологические факторы:

№	Наименование мероприятия	Объем запланированных работ	Период выполнения мероприятия согласно утвержденному плану	Запланировано/факт (тысяч тенге)	% освоенных средств**	% выполненных работ	Экологический эффект от мероприятия *	Примечание (причины невыполнения)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Охрана воздушного бассейна								
1	Проверка эффективности работы ПГУ	13 шт	Январь-Декабрь 2022 г.	120,0/120,0	100%	100%	Недопущение сверхнормативного загрязнения атмосферного воздуха на границе СЗЗ и площадке	Выполнено
2	Своевременное проведение планово-предупредительных ремонтов и профилактики технологического оборудования	13 шт	Январь-Декабрь 2022 г.	60,0/60,0	100%	100%	Недопущение сверхнормативного загрязнения атмосферного воздуха на границе СЗЗ и площадке	Выполнено

3	Реконструкция золоулавливающей установки котлоагрегата КЕ-25/14 стационарный №2 котельной №3	1 шт.	Июнь-декабрь 2022	84668,59/35280,00	100%	100%	Снижение выбросов загрязняющих веществ	Выполнено
10. Научно-исследовательские, изыскательские и другие разработки								
1	Определение уровня загрязнения компонентов окружающей среды токсичными и веществами и золошлаковых отходов	1 ед.	2022 г.	275,0/390,0	100%	100%	Снижение влияния на окружающую среду	Выполнено
2	Удельные нормы водопотребления и водоотведения на производственные нужды котельной №2	1 шт.	Январь-декабрь 2022	300,0/1302,0	100%	100%	Снижение влияния на окружающую среду	Выполнено
11. Экологическое просвещение и пропаганда								
1	Обучение специалистов отдела ООС	2 чел.	2022 г.	50,0/107,1	100%	100%	Снижение влияния на окружающую среду	Выполнено

5. Структура активов

по состоянию на 31 декабря 2022 года:

№ пп.	Активы	тыс. тенге
I. Краткосрочные активы		
1	Денежные средства и их эквиваленты	590 079
2	Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	1 628 572
3	Текущий подоходный налог	66 187
4	Запасы	205 252
5	Прочие краткосрочные активы, в т.ч.:	94 795
	<i>Краткосрочные авансы выданные</i>	88 359
	<i>Краткосрочные расходы будущих периодов</i>	2 265
	<i>Текущие налоговые активы</i>	4 171
II. Долгосрочные активы		
6	Прочие долгосрочные финансовые активы	2 505
7	Основные средства	19 533 793
8	Нематериальные активы	41 688
9	Прочие долгосрочные активы	1 776 283
	Всего активов	23 939 153

Вариант в диаграмме:



6. Устойчивое развитие, цели и планы на будущие периоды

АО «УК ТС» осознают важность своего влияния на экономику, экологию и общество для обеспечения устойчивого развития в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон.

Все работники и должностные лица Общества на всех уровнях вносят вклад с устойчивое развитие.

В Обществе действует Коллективный договор, составленный с соблюдением требований Трудового Кодекса РК, ориентированный на принципы социальной ответственности, который в числе прочего включает: обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников, справедливое вознаграждение, материальное поощрение и уважение прав работников, развитие/обучение персонала. Планируется после официального ввода Социального Кодекса РК, изменений в Трудовой Кодекс РК, а также с учетом Отраслевого соглашения пересмотр действующего Коллективного Договора

Согласно Закона РК «Об энергосбережении и повышении энергоэффективности» АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» включено в Государственный энергетический реестр, так как является субъектом квазигосударственного сектора и естественных монополий, потребляющим энергетические ресурсы в объеме, эквивалентном ста и более тонн условного топлива в год.

Также согласно требованиям вышеуказанного Закона, «Субъекты Государственного энергетического реестра, за исключением государственных учреждений, проходят обязательный энергоаудит не реже одного раза каждые пять лет». По результатам проведения энергоаудита энергоаудиторской организацией выдается Заключение по энергосбережению и повышению энергоэффективности и на его основании совместно с Заказчиком формируется и утверждается План мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности.

Предыдущий энергоаудит на Предприятии проводился в 2019 году. Плана мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности был утвержден на период 2020-2024 гг. Проведение следующего энергоаудита планируется в 2024 году.

АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» ежегодно до 1 апреля отчитывается о результатах исполнения Плана мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности посредством заполнения электронной формы на сайте Государственного энергетического реестра: aisger.kz.

По итогам 2022 года были выполнены все 9 мероприятий, включенные в план мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности, и запланированные к исполнению на 2022 год. Кроме этого, ведется анализ потребления всех используемых/применяемых энергетических ресурсов, с детализацией по каждому месяцу.

В План развития до 2026 года внесены следующие целевые показатели:

Конечный результат №1 - количество аварий на тепловых сетях АО «Усть-Каменогорские тепловые сети»	
2022	0
2023	0
2024	0
2025	0
2026	0
Конечный результат №2 – уровень технических потерь тепловой энергии	
2022	18,66%
2023	18,50%
2024	18,44%
2025	18,29%
2026	18,29%
Конечный результат №3 – уровень оснащенности приборами учета от общего количества потребителей, имеющих техническую возможность	
2022	61,2%
2023	63,5%
2024	65,8%
2025	68,1%
2026	70,4%

По итогам 2022 года количество аварий на тепловых сетях составило – 0, уровень технических потерь тепловой энергии составил 17,8%; уровень оснащенности приборами учета от общего количества потребителей, имеющих техническую возможность, составил 63,2%.

Цели и планы на ближайшие годы

1. Расширение золоотвала котельной №2

Золоотвал котельной №2 предназначен для приёма и хранения золошлаковых отходов. Свободный объем существующего золоотвала будет исчерпан в 2023 году. В связи с этим в 2020-2021 гг. была разработана проектно-сметная документация «Расширение золоотвала котельной №2 АО "Усть-Каменогорские тепловые сети» г. Усть-Каменогорск, ВКО», получившая положительное заключение государственной экспертизы и в 2022 г. была начата реализация проекта. Завершение реализации запланировано на 2023 г.

2. Переключение нагрузки с электрокотельной №9 на котельную №3

В 2021 г. АО «УКТС» получило положительное заключение комплексной вневедомственной экспертизы по рабочему проекту «Строительство тепловой сети от ТК 0-5А до Котельной №9 по ул. Шлюзная ,2/1, г. Усть-Каменогорск, ВКО», однако в связи с нехваткой средств в утвержденной ИП, вынуждено было передать проект на баланс ГУ «Отдел ЖКХ, пассажирского транспорта и автомобильных дорог г. Усть-Каменогорска» с целью дальнейшей подачи бюджетной заявки и реализации данного социально-значимого проекта за счет бюджетных средств.

Реализация проекта необходима для обеспечения тепловой энергией потребителей пос. Аварийный (15 жилых домов, около 500 жителей), теплоснабжение которого осуществляется от котельной №9. Согласно предписания ГУ «Территориальный департамент Комитета атомного и энергетического надзора и контроля по Восточно-Казахстанской области» данная электрокотельная должна быть отсоединена от шин распределительных устройств собственных нужд ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС».

В 2023 году для проведения работ из бюджета выделено 100 млн. тенге. Реализация проекта запланирована на 2 года. В процессе реализации АО «УКТС» будет оказывать содействие по сопровождению выполнения строительно-монтажных работ, а после завершения примет объект на баланс.

3. Модернизация оборудования котельной №5, ВКО, г. Усть-Каменогорск, с. Ново-Ахмирово.

На основании постановления акимата котельная №5 поселка Ново-Ахмирово в 2020 году принята в коммунальную собственность г.Усть-Каменогорска с передачей на баланс АО «Усть-Каменогорские тепловые сети».

При обследовании котельной №5 было выявлено, что эксплуатация котельной несет высокую потенциальную опасность, как в виде отказов оборудования, так и в плане опасности для эксплуатирующего персонала. Основное и вспомогательное оборудование эксплуатировалось в жестких условиях, неоднократно ремонтировалось, морально устарело и имеет высокий эксплуатационный износ. Производить ремонт было не целесообразно. Необходимо было произвести реконструкцию котельной с заменой основного и вспомогательного оборудования, а также установить недостающее оборудование.

В 2022 году была начата разработка ПСД, завершение запланировано на 2023 год, затем планируется поэтапная реализация проекта.

4. Расширение котельной №2

В 2022 году была завершена разработка технико-экономического обоснования «Расширение котельной №2 АО «Усть-Каменогорские тепловые сети», г. Усть-Каменогорск, Левый берег р. Иртыш участок №7», выполненная по заказу ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Восточно-Казахстанской области». 17.01.2023г. РГП «Госэкспертиза» было выдано положительное заключение на ТЭО. Стоимость разработки ПСД составляет 412 млн. тенге, продолжительность разработки 16 месяцев, продолжительность строительства 17 месяцев. Стоимость реализации 25,2 млрд. тенге.

30 декабря 2022 года в ЗРК «О естественных монополиях» внесены поправки в статью 22 в части изменения утвержденной инвестиционной программы в связи с реализацией государственных программ и (или) национальных проектов, а так же документов системы государственного планирования, утвержденных уполномоченным органом. Данные изменения позволяют субъекту естественных монополий, в случае включения в инвестиционную программу новых мероприятий обращаться в Уполномоченный орган с заявкой на изменение тарифа. Протокольным поручением Министра национальной экономики от 6.04.2023г. поручено при корректировке ИП

направлять инвестиции исключительно на ремонт, модернизацию реконструкцию сетей и оборудования, непосредственно задействованных в производстве оказываемых услуг. Так же указанным изменением от 30 декабря появилась возможность у субъектов естественных монополий, работающих по долгосрочному тарифу, увеличивать среднюю заработную плату до уровня средней по региону и при передаче на баланс имущества, используемого в технологическом цикле включать в тариф затраты на его содержание. Руководствуясь вышеизложенным, АО УК ТС планирует подачу заявки на тариф в связи с корректировкой ИП в рамках поручения руководства страны по снижению износа и обеспечения заработной платы теплоэнергетикам на уровне средней по региону.

7. Основные факторы риска и система управления рисками

7.1. На Предприятии внедрена и успешно реализуется Политика по управлению рисками и внутреннему контролю (далее – Политика) в который установлены основные принципы управления рисками на Предприятии; описывает цели и задачи, а также распределяет обязанности и полномочия между субъектами управления рисками и внутреннего контроля.

7.2. Система по управлению рисками внедрена наряду с требованиями стандартов серии ISO 9000, которые внедрены на Предприятии и функционируют начиная с 2010 года.

7.3. Целями управления рисками и внутреннего контроля (УРиВК) на Предприятия является:

обеспечение достижения стратегических и операционных целей Предприятия и реализация планов развития;

обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и экономичного использования ресурсов и др.

7.4. Управление рисками является неотъемлемой частью функционирования всех организационных и производственных процессов, в том числе стратегического планирования, финансово-хозяйственной деятельности.

7.5. Руководство, менеджеры среднего звена, инженерно-технические работники и специалисты Предприятия понимают роль риск-менеджмента и активно вовлечены в процесс выявления, анализа и оценивания рисками и управления рисками.

7.6. Процесс управления рисками представляет собой последовательность взаимосвязанных этапов, в рамках которых на периодической основе реализуются:

- 1) анализ контекста организации;
- 2) постановка целей;
- 3) идентификация (выявления) рисков с учетом внутренних и внешних факторов;
- 4) оценка и приоритизация рисков;
- 5) планирование и реализация мероприятий по реагированию на риски, включая контрольные процедуры;

- 6) мониторинг и контроль рисков;
- 7) формирование периодической и годовой отчетности и раскрытие информации по управлению рисками и внутреннему контролю;
- 8) оценка эффективности процессов УРиВК.

7.7. Описание каждого этапа процесса УРиВК осуществляется согласно внутреннему нормативному документу Предприятия: ИП 16-01 «Оценка и управление рисками».

7.8. В процессе управления рисками появляются следующие документы:

- 1) перечень рисков Предприятия и владельцев рисков на текущий год;
- 2) регистры рисков (стратегических, финансовых, правовых, коррупционных, операционных рисков);
- 3) графическая карта рисков Предприятия;
- 4) протокола заседаний координационного совета об итогах рассмотрения, утверждения документов по рискам;
- 5) отчеты по рискам от владельцев рисков и сводный отчет по рискам за календарный год;
- 6) перечень реализованных приоритетных рисков.

7.9. Все выявленные риски группируются по следующим направлениям:

- 1) стратегические риски;
- 2) финансовые риски;
- 3) правовые риски;
- 4) операционные риски;
- 5) коррупционные риски.

7.10. В 2022 году было идентифицировано 27 рисков, из них:

- 1) стратегических рисков - 2;
- 2) коррупционных риска - 5;
- 3) финансовых риска - 7;
- 4) правовых риска - 3;
- 5) операционных риска – 10.

7.11. Риски, находящиеся

- 1) в зеленой зоне – 1 риск (2-К);
- 2) в желтой зоне – 11 рисков (1-С, 3-К, 1-Ф, 2-Ф, 3-Ф, 5-Ф, 6-Ф, 3-П, 4-О, 7-О, 9-О);
- 3) в оранжевой зоне – 15 рисков (2-С, 1-К, 4-К, 5-К, 4-Ф, 7-Ф, 1-П, 2-П, 1-О, 2-О-1, 2-О-2, 2-О-3, 3-О, 5-О, 6-О, 7-О-1, 7-О-3, 8-О, 10-О);
- 4) в красной зоне – нет выявлено.

Графическая карта реализованных рисков АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» по итогам 2022 года



2-С	Дефицит квалифицированных кадров
4-Ф	Риск невыполнения инвестиционной программы
7-Ф	Риск неопределенности перспективной динамики цен товары (ценовой риск)
1-П	Риск нарушения законодательства РК и не соблюдение НПА в любой сфере Предприятия (закупки, ТБ, ПБ, экологии, производства и т.п.)
2-П	Риск невыполнения договорных обязательств перед потребителями
6-О	Отказ в работе операционных систем
7-О-3	Нарушение качества сетевой воды при транспорте и ВСО
8-О	Отключение исходной воды предприятием ГКП «Оскемен-водоканал», «Усть-Каменогорская РЭЧ МО РК» на подпитку котлов и теплосети

Протоколом координационного совета от 14.12.2022г. № 07 утверждён отчёт по рискам за 2022 год, а также приняты управленческие решения по реализованным рискам.

8. Корпоративное управление

АО «УК ТС» рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, снижения затрат на привлечение капитала, укрепления репутации и доверия со стороны всех заинтересованных сторон.

Эффективная структура корпоративного управления предполагает соблюдение уважения прав и интересов всех органов Общества, а также способствует эффективной деятельности Общества, росту активов и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности, в целом.

Общество стремится следовать высоким стандартам корпоративного управления, постоянно совершенствуя и развивая свою систему корпоративного управления, основополагающими принципами которого являются:



В табличной форме отчет по принципам приведен в пункте 8.1. данного раздела отчета.

В 2022 году согласно пункта 3 статьи 182 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе» и пункта 4 Кодекса корпоративного управления АО «УК ТС», Общество провело независимую оценку корпоративного управления на соответствие передовой практике корпоративного управления в соответствии с Методикой оценки уровня корпоративного управления, рекомендованной Организацией экономического сотрудничества и развития или лучшими международными стандартами и практикой, по итогам которой, Общество соответствует передовой практике корпоративного управления на 72,2 % из 100%.

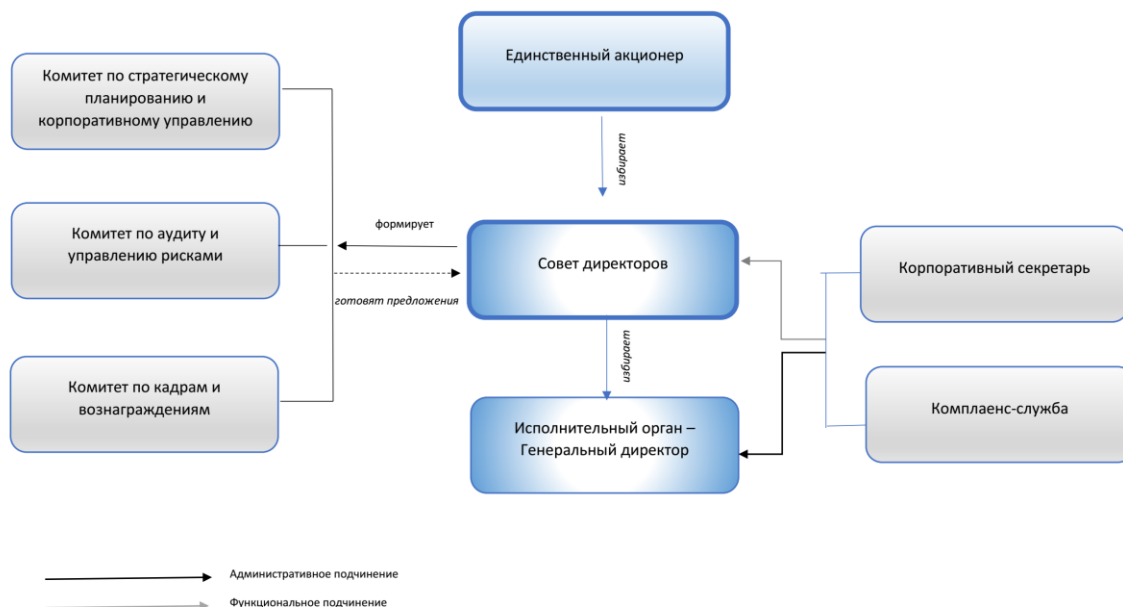
Оценка, составленная 10 июля 2022 года ТОО «Rating agency Rakurs» (аудитором) показала, что Общество достигло соответствующего уровня корпоративного управления, и открыто к новым целям, направленным на соблюдение интересов всех участников корпоративного управления. Итоговые значения отчёта (общий рейтинг) размещены на интернет-ресурсе Общества.

Советом директоров АО «УК ТС» приняты во внимание рекомендации, изложенные в Отчёте, поручено единоличному исполнительному органу АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» не позднее 01 декабря 2022 года представить Совету директоров предложения с перечнем мероприятий и указанием сроков их реализации для выполнения рекомендаций, указанных в Отчете.

После, протоколом заседания Совета директоров №5-22 от 29 ноября 2022 года утверждён перечень мероприятий АО «УК ТС» по устранению замечаний по Отчёту ТОО «Rating agency «Rakurs» об оценке корпоративного управления Общества для последующих улучшений и роста корпоративного управления в теплоснабжающей организации.

Также, по устранению замечаний аудитора, в структуру корпоративного управления АО «УК ТС» в 2023 году планируется внести изменения путём создания комитетов при Совете директоров (см.рис.ниже).

Структура корпоративного управления АО «Усть-Каменогорские тепловые сети»



Единственный акционер АО «УК ТС»

Постановлением акимата города Усть-Каменогорска от 05 июля 2013 года № 39, правом владения и пользования 100% пакетом акций Общества наделено ГУ «Отдел жилищно-коммунального хозяйства пассажирского транспорта и автомобильных дорог города Усть-Каменогорска», которое в соответствии с Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе» определено уполномоченным органом соответствующей отрасли в отношении Общества.

Постановлением акимата города Усть-Каменогорска от 26 апреля 2012 года № 941 ГУ «Отдел финансов города Усть-Каменогорска» уполномочено выступать учредителем Общества.

Вопросы, рассмотренные Единственным акционером в 2022 году

В 2022 году были приняты 10 решений, такие как:

- О выпуске акций;
- Об утверждении дивидендной политики Общества;
- О назначении членов Совета директоров Общества;
- Об утверждении годовой-финансовой отчетности Общества;
- Об определении аудиторской организации, осуществляющей аудит финансовой отчетности Общества;
- О внесении изменений и дополнений в Устав Общества.

Состав Совета директоров АО «УК ТС»

Количественный состав Совета директоров Общества определен Единственным акционером и закреплен в Уставе Общества. Состав Совета директоров Общества установлен индивидуально с учетом масштабов деятельности, потребностей бизнеса, текущих задач, плана развития и/или плана мероприятий и финансовых возможностей Общества.

Членов Совета директоров также избирает Единственный акционер на основе ясных и прозрачных процедур с учетом опыта работы на руководящих должностях, стаж работы, образование, специальность, наличие компетенций по направлению, и т.д. При переизбрании отдельных членов Совета директоров во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров Общества.

Совет директоров Общества состоит из 8 (восьми) членов Совета директоров. Согласно Уставу Общества в состав Совета директоров входят представители уполномоченного органа соответствующей отрасли, а также представители уполномоченного органа по государственному имуществу.

Состав Совета директоров по состоянию на 31 декабря 2022 года:

➤ **Жапбаров Нуржан Ермаханович** – Председатель Совета директоров Общества по Решению Единственного акционера №4 от 30.05.2022г., является руководителем ГУ «Отдел ЖКХ, пассажирского транспорта и автомобильных дорог города Усть-Каменогорска»;

➤ **Турсынбекова Нурбакыт Кадранқызы**, является заведующей коммунального сектора ГУ «Отдел ЖКХ, пассажирского транспорта и автомобильных дорог города Усть-Каменогорска». Избрана членом Совета директоров по Решению Единственного акционера №5 от 31.05.2022г.;

➤ **Маулетханов Абзал Аскарлович**, является руководителем ГУ «Отдел финансов г.Усть-Каменогорска». Избран членом Совета директоров по Решению Единственного акционера №1 от 27.04.2021г. (Решением ЕА №1 от 02.02.2022г. в названии должности внесены изменения);

➤ **Давыдова Ирина Геннадьевна**, является заместителем руководителя ГУ «Отдел финансов г.Усть-Каменогорска». Избрана членом Совета директоров по Решению Единственного акционера №6 от 28.10.2019г.;

➤ **Уразбаев Ренат Саяхатович**, является Генеральным директором АО «УК ТС». Избран членом Совета директоров по Решению Единственного акционера №4 от 03.03.2017г.

Независимые директора Совета директоров Общества:

➤ **Шерубаев Айтказы Сеитович**, избран по Решению Единственного акционера №4 от 13.08.2020г. Является руководителем исполнительного секретариата по работе с ветеранами войны и труда в аппарате акима ВКО (с января 2016г.-по настоящее время).

➤ **Сурченко Александр Владимирович**, избран независимым директором по Решению Единственного акционера №5 от 04.09.2020г. Работал в АО «УК ТС» со 02.07.2001г. по 31.08.2017г. на разных должностях (последняя должность Генеральный директор). В данное время пенсионер.

➤ **Устьянцева Людмила Михайловна**, избрана независимым директором по Решению Единственного акционера №10 от 28.12.2022г. Работала с 1996 года на различных должностях в Департаменте по регулированию естественных монополий и защите конкуренции по ВКО. В настоящее время состоит в Палате юридических консультантов по ВКО.

Состав Совета директоров показывает, что Обществом выполняется требование передовой практики по усилению гендерного баланса по полу, что корреспондируется с пунктом 79 Типового Кодекса корпоративного управления.

Критерии определения независимости независимых директоров:

- Кандидат и (или) связанные с ним лица не являются и в течение 3 последних календарных лет не являлись работником исполнительного органа Общества;
- Не является аффилированным лицом данного Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора данного Общества),
- Не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам данного Общества;

- Не является государственным служащим;
- Не является представителем акционера на заседаниях органов данного Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров;
- Не участвует в аудите данного Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров.

В 2022 году было проведено 6 заседаний Совета директоров АО «УК ТС». К ключевым вопросам (решениям) принятым Советом директоров можно отнести следующие:

- Размещения объявленных акций Общества, определения способа и цене их размещения;
- Возложение функции антикоррупционной комплаенс-службы;
- Утверждение уточненного 2022 года во 1-м полугодии Плана развития Общества на 2022-2026 годы;
- Предварительное утверждение Советом директоров аудированной годовой финансовой отчетности Общества за 2021 год;
- Утверждение рекомендаций по распределению чистого дохода Общества за истекший 2021 год и размер дивиденда в расчете на одну простую акцию;
- Утверждение отчета о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления Общества по итогам 2021 года;
- Утверждение «Отчет за 2021 год Плана развития Общества на 2017-2021 годы»;
- Определение размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности 2022 года Общества;
- Рассмотрение Отчёта об оценке корпоративного управления Общества на соответствие передовой практике корпоративного управления.
- Утверждение уточненного 2022 года во 2-м полугодии Плана развития Общества на 2022-2026 годы;
- Утверждение Оценки реализации Плана развития Общества на 2017-2021 года по итогам 2021 года;
- Утверждение перечня мероприятий корпоративного управления Общества;
- Утверждение Положения «О корпоративном секретаре Общества»;
- Утверждение результатов анализа выполнения политики противодействия коррупции в Общества;
- Увеличение обязательств Общества на величину, составляющую десять и более процентов размера его собственного капитала путём заключения договоров с ТОО «Усть-Каменогорская ТЭЦ» и ТОО «Согринская ТЭЦ» по производству тепловой энергии на 2023 год;
- Утверждение Плана работы Совета директоров на 2023 год.

Участие членов Совета директоров в очных и заочных заседаниях в 2022 году:

№	ФИО	Участие в очных заседаниях, посредством личного присутствия	Участие в заочных заседаниях, посредством голосования по бюллетеню	Участие в заседаниях, посредством конференцсвязи	% участия в принятом решении
1	Жапбаров Н.Е.	1	4	-	83%
2	Турсынбекова Н.К.	2	2	-	67%
3	Маулетханов А.А.	1	4	-	83%
4	Давыдова И.Г.	2	4	-	100%
5	Уразбаев Р.С.	1	4	1	100%
6	Шерубаев А.С.	2	4	-	100%
7	Сурченко А.В.	2	4	-	100%
8	*Запасный В.В.	0	4	-	67%

* Запасный Валерий Владимирович, являлся членом Совета директоров (независимым директором) АО «УК ТС» по решению Единственного акционера №005/1-07 от 12.09.2007г. Освобожден от должности по решению Единственного акционера №10 от 28.12.2022г.

Проведение отчета о деятельности Совета директоров запланировано ежегодно, начиная с конца 2023 года.

Совет директоров в 2022 году был информирован по статусу комплаенс-контроля в Обществе. Так, протоколом Совета директоров №5-22 от 29.11.2022г. утвержден отчет по анализу выполнения Политики противодействия коррупции в АО «УК ТС», в котором были раскрыты вопросы по проведению антикоррупционного мониторинга в 2022 году, идентификация, оценка и управление коррупционными рисками Общества, внутреннему анализу коррупционных рисков, утверждению антикоррупционных стандартов, принятию должностными лицами антикоррупционных ограничений и др.

Состав исполнительного органа АО «УК ТС» - Руководство

Генеральный директор - Уразбаев Ренат Саяхатович

Трудовую деятельность в Обществе начал в 2009 году слесарем по ремонту и обслуживанию тепловых сетей, затем диспетчером, инженером, начальником Ульбинского района тепловых сетей, а позднее был директором передачи теплоэнергии. 27 февраля 2017 года назначен Генеральным директором АО «УК ТС».

Награжден медалями: в 2017 году за вклад в социально-экономическое развитие страны медалью "Еңбек үздігі", в 2018 году в честь Дня образования Национальной гвардии Республики Казахстан нагрудным знаком "25 лет войскам правопорядка Республики Казахстан", в 2020 году юбилейной медалью "Қазақстан Конституциясына 25 жыл", в 2020 году медалью «Халық алғысы».

Отчет о деятельности исполнительного органа

1) получено экспертное заключение на предмет готовности АО «УК ТС» к отопительному сезону 2022-2023гг. Согласно Правил получения

энергопроизводящими, энергопередающими организациями паспорта готовности к работе в осенне-зимний период, утвержденные Приказом Министра энергетики Республики Казахстан от 2 февраля 2015г. №55, 3 сентября 2021г. было сдано в ГУ «Отдел ЖКХ, ПТ и АД г.Усть-Каменогорска» заявление с пакетом документов на получение паспорта готовности.

Паспорт готовности АО «УК ТС» к работе в осенне-зимних условиях 2022-2023 гг. получило 16 сентября 2022г.

2) По состоянию на 01 декабря 2022г. протяженность тепловых сетей за 2022г. увеличилась на 1,735 км.канала за счет передачи в уставный капитал тепловой сети от ГУ «Отдел строительства г. Усть-Каменогорска».

3) По подготовке к отопительному сезону 2022-2023 гг. в 2022 г. проведены следующие ремонты:

I. Ремонт тепловых сетей:

Наименование объектов	Протяженность	Количество		% выполнения
		план	факт	
1. Ремонт тепловых сетей, всего	км.канал	444,6	444,6	100
Ремонт квартальных сетей	км.канал	333,804	333,804	100
Ремонт магистральных сетей	км.канал	104,473	104,473	100
Полная замена	км.канал	6,319	6,319	100
2. Восстановление тепловой изоляции	км.канал	5,068	5,068	100
3. Гидравлические испытания после ремонта теплосетей	км.канал	444,6	444,6	100

II. Ремонт котельного оборудования (установленной мощностью свыше 100 Гкал/час):

№ п/п	Наименование оборудования	Плановые сроки выполнения		Фактические сроки выполнения		Выполнение объемы, %	Примечания
		начало	окончание	начало	окончание		
1	Котлоагрегат КВТС-50 ст. № 1	02.05.22	25.08.22	02.05.22	25.08.22	100	Кап рем.
2	Котлоагрегат Е-50/14 ст. № 2	01.06.22	30.06.22	01.06.22	29.06.22	100	Тек. рем.
3	Котлоагрегат Е-50/14 ст. № 3	01.07.22	31.07.22	01.07.22	25.08.22	100	Тек. рем.
4	Котлоагрегат Е-50/14 ст. № 4	01.08.22	31.08.22	01.08.22	31.08.22	100	Тек. рем.
5	Котлоагрегат Е-50/14 ст. № 5	01.04.22	30.04.22	01.04.22	29.04.22	100	Кап. рем.
Всего:							-

III. Ремонт котельного оборудования (установленной мощностью до 100 Гкал/час):

№ п/п	Наименование оборудования	Плановые сроки выполнения		Фактические сроки выполнения		Выполнение объемы, %	Примечания
		начало	окончание	начало	окончание		
1	Котельная №3 (4 котла+1 ГВС)	01.06.22	29.07.22	01.06.22	29.07.22	100	КА №№ 1,2+ГВС текущий ремонт; КА №№ 3,4 кап.рем
2	Котельная №4 (3 котла)	01.06.22	29.07.22	01.06.22	25.08.22	100	КА №№1,2 текущий рем., КА№3 – кап. ремонт

3	Котельная №5 (6 котлов)	03.05.22	31.08.22	03.05.22	31.08.22	100	текущий рем.
4	Котельная №6 (5 котлов)	03.05.22	31.08.22	03.05.22	31.08.22	100	текущий рем.
5	Котельная №7 (4 котла)	16.05.22	31.08.22	16.05.22	31.08.22	100	текущий рем.
6	Котельная №9 (9 эл.котлов)	01.06.22	15.07.22	01.06.22	15.07.22	100	текущий рем.
Всего:							-

По итогам 2022 года достигнуто снижение фактического удельного расхода условного топлива на отпущенную тепловую энергию с 200 кг.у.т./Гкал в 2021 г. до 198,3 кг.у.т./Гкал в 2022 г.,

В силу дефицита затрат по тарифной смете, утвержденной ДКРЕМ ВКО, АО «УК ТС» имело возможность в 2022 году заменить только 28% тепловых сетей от требуемого годового объема. Данный фактор обязывает осваивать выделенные на ремонт средства с максимальной эффективностью, применяя критерии выбора объектов для ремонта, контролируя качество и сроки выполнения работ. Результаты анализа надежности системы теплоснабжения позволяют говорить о тенденции к улучшению. Это достигнуто за счет определения приоритетности вывода в ремонт трубопроводов тепловых сетей, что позволяет определять первоочередность проведения работ на основе результатов вероятностной оценки надежности участков тепловых сетей с применением методов неразрушающего контроля и диагностики.

Несмотря на недостаточные объемы замены тепловых сетей, на фоне увеличения протяженности тепловых сетей (449,239 км.к. - 2022 год, 444,597 км.к - 2021 год) Предприятию удалось остаться в рамках нормативных тепловых потерь. Это было достигнуто за счет замены участков тепловых сетей по инвестиционной программе и текущими ремонтами, а также выполнения мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности. Фактические технические потери тепловой энергии за отчетный период находились в пределах нормативных значений, предусмотренных Тарифной сметой (440,97 тыс. Гкал), и составили 438,44 тыс. Гкал или 17,8%.

Реализация инвестиционной программы способствовала улучшению качества и надежности предоставляемых услуг – в отчетном периоде отсутствовали отключения потребителей из-за технологических нарушений по вине персонала предприятия и отсутствовали аварии и отказы 1, 2 степени.

Исполнительный орган в лице согласно решению Совета директоров Общества, получает премирование по итогам работы за год.

Персонал Общества получает аналогичное премирование согласно, Положения Предприятия «О поощрении персонала по итогам работы за год». Бонус начисляется на основе индивидуальной оценки труда каждого работника и его личного вклада в процесс производственно-хозяйственной деятельности Предприятия.

Фонд Бонуса делится на постоянную и переменную части: Постоянная составляющая - 30% общего фонда бонуса распределяется работникам поровну пропорционально фактической численности Предприятия; Переменная составляющая – 70% общего фонда Бонуса распределяется работникам в зависимости от сумм фактических коэффициентов трудового участия по основным и

дополнительным критериям за год и среднемесячной заработной платы работника за расчетный период.

Критерии для начисления переменной части Бонуса разделяются на основные и дополнительные. По основным критериям распределяется до 80% переменной части Бонуса, по дополнительным критериям распределяется до 20%.

Критерии для переменной части Бонуса перечислены в Положении Предприятия и позволяют оценить концентрацию усилий работников над проектами, задачами, эффективными как для отдельных подразделений, так и для Предприятия в целом.

8.1. Отчет о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления

1. Принцип разграничения полномочий

Права и компетенции Единственного акционера, Совета директоров и Генерального директора определяются согласно действующему законодательству РК, закреплены в Уставе Общества и неукоснительно соблюдаются.

Государственный орган как акционер предоставляет Обществу полную операционную самостоятельность и не вмешивается в оперативную/текущую деятельность Общества (за исключением случаев установленных законами РК) и обязуется добиться этого условия от других хозяйствующих субъектов, прямо или косвенно контролируемых Единственным акционером.

Указанный принцип находит свое отражение в главе 4 ККУ АО «УК ТС».

2. Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера

Соблюдение прав Единственного акционера является ключевым условием деятельности Общества. Реализация прав Единственного акционера, его права и обязанности определяется согласно действующему законодательству РК и Уставу Общества.

Общество доводит до сведения Единственного акционера своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающей интересы Единственного акционера в порядке, предусмотренном Уставом и действующим законодательством РК.

3. Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Генеральным директором

Совет директоров является органом управления, осуществляющий свои функции в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, настоящим Кодексом.

В Совете директоров соблюден баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах АО «УК ТС».

В 2022г. Советом директоров были проведены 6 заседания по вопросам: предварительное утверждение годовой-финансовой отчетности Общества, утверждения отчета по Плану развития, увеличение обязательств Общества на

величину, составляющую 10 и более % размера его собственного капитала путем заключения договоров и другие.

Независимым директорам выплачены вознаграждения в срок.

В 2022 году Единственным акционером приняты 10 решений по вопросам выпуска акций, об избрании членов Совета директоров, определение аудиторской организации для проведения ГФО и другие.

Также Генеральный директор осуществляет руководство Обществом в соответствии с требованиями Устава и настоящего Кодекса.

Нарушений в деятельности Корпоративного секретаря не выявлено.

4. Принцип устойчивого развития

АО «УК ТС» осознают важность своего влияния на экономику, экологию и общество для обеспечения устойчивого развития в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон.

Все работники и должностные лица Общества на всех уровнях вносят вклад с устойчивое развитие.

В Обществе действует Коллективный Договор, составленный с соблюдением требований Трудового Кодекса РК, ориентированный на принципы социальной ответственности, который в числе прочего включает: обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников, справедливое вознаграждение, материальное поощрение и уважение прав работников, развитие/обучение персонала.

1. Экономическая составляющая устойчивого развития Общества.

Обеспечить надёжность теплоснабжения: 1.1. отсутствием отключений потребителей из-за технологических нарушений по вине персонала Общества – 0 отключений;

1.2. отсутствием аварий и отказов 1 степени – 0 отказов и аварий;

1.3. Обеспечить исполнение утвержденной инвестиционной программы 2022г. в пределах источников финансирования - 100% (Запланированная сумма исполнения ИП за период с 1.02.2022г. по 31.01.2023г. - 1 841 563 тыс. тг., из них:

1) заемные средства - 693 174 тыс. тг

2) собственные средства - 1 148 389 тыс. тг.

Исполнение:

1) заемные средства - 693 174 тыс. тг.

2) собственные средства - 766 653 тыс. тг. (перенесено мероприятий на 2023 г. - 313 824 тыс. тг., экономия по итогам проведения конкурсов - 67 912 тыс. тг.)

Кроме всего, по итогам энергоаудита, проведенного в 2019г. разработан и утвержден План мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности Общества на 2020-2024 гг.

2. Экологическая составляющая.

2.1. Обеспечить соблюдение установленных лимитов на эмиссии в окружающую среду – 100%.

2.2. Выполнить мероприятия, включенные в план мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности, запланированные на 2022 год – выполнены 9 мероприятий. Кроме этого, ведется анализ потребления всех используемых/

применяемых энергетических ресурсов, с детализацией по каждому месяцу.

3. Социальная составляющая.

3.1. Обеспечить выполнение Плана внешнего обучения и повышения квалификации работников предприятия 100%.

5. Принцип управления рисками, внутренний контроль и аудит

Существующие бизнес-процессы отлажены таким образом, что позволяют руководителям структурных подразделений/ владельцам рисков управлять ими исходя из задач перед Обществом.

27.08.2020г. протоколом №2-20 Совета директоров Общества утверждена Политика в области управления рисками и внутреннего контроля. В течение 2022 года изменения в Политику не вносились.

Генеральным директором утверждена Графическая карта рисков Общества и перечень рисков к карте рисков 10.03.2022г. Утвержден План по управлению рисками на 2022 год от 10.03.2022г.

Проведена оценка и анализ выявленных рисков, разработаны мероприятия по управлению рисками. Ведется регулярный мониторинг рисков и анализ выполнения запланированных мероприятий.

По итогам 2022 года проведен анализ рисков, сформирован отчет о реализованных рисках, который был рассмотрен Комитетом по рискам и утвержден Протоколом Комитета от 14.12.2022г. №07.

Фактическая оценка соответствия реализации риск-менеджмента в течение 2022 года осуществлялась в ходе внутренних аудитов ИСМ Общества в соответствии с утвержденной программой (приказ от №582 от 20.12.2021г. «Об утверждении Программы внутренних аудитов ИСМ и состава аудиторов Общества на 2022 год»).

Протоколом Совета директоров АО «УК ТС» №3-21 от 18.11.2021г. утверждена Политика противодействия коррупции в АО «УК ТС». Данный документ закрепляет основные положения противодействия коррупции в АО «УК ТС» и является частью системы менеджмента противодействия коррупции и системы менеджмента управления рисками.

Также, разработаны и включены в договоры о государственных закупках товаров, работ и услуг положения, предусматривающие обязательное соблюдение сторонами договора норм антикоррупционного законодательства Республик Казахстан, деловой этики и добропорядочности.

6. Политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов

Недопущение конфликта интересов является важным условием для обеспечения защиты интересов Единственного акционера Общества, должностных лиц и работников АО «УК ТС».

В целях предупреждения и урегулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов в Обществе, а также координации действий всех органов и должностных лиц, генеральным директором в 2020 году утверждена ПП 05-14 по управлению конфликтами интересов. В 2022 году в АО УК ТС случаев возникновения корпоративных конфликтов и конфликта интересов не зафиксировано.

На ежемесячной основе Общество отчитывается перед ГУ «Отдел ЖКХ» о наличии/отсутствии конфликта интересов.

В целях предотвращения имиджевых потерь, работники Общества ознакомлены и придерживаются требований Памятки для сотрудников Общества по работе в сети Интернет, в том числе в социальных сетях и на блог-платформах.

7. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

Общество осуществляет раскрытие на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности информации в порядке, установленном Законом РК «О рынке ценных бумаг» и нормативным правовым актом уполномоченного органа.

В 2022г. на интернет-ресурсе (на официальном портале ДФО) размещены 20 отчетов о корпоративных событиях, в том числе 4 по аффилированным лицам Общества.

Помимо этого, информация об Обществе раскрывается на интернет-ресурсе АО УК ТС, который хорошо структурирован, имеет удобную для пользования навигацию и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам. При этом информация размещается в отдельных тематических разделах интернет-ресурса и постоянно актуализируется.

Фактов незаконного раскрытия информации составляющую коммерческую тайну Общества – не выявлено.

8.2. Отчет о реализации ожиданий Единственного акционера

Совет директоров принимает максимально необходимые меры для учета позиции и мнения Единственного акционера. В том числе, представители Единственного акционера являются членами Совета директоров. Все вопросы направляются для предварительного рассмотрения, в том числе, представителю Единственного акционера. Вопросы, требующие в соответствии с законодательством, предварительного согласования с органом государственного управления, вносятся на рассмотрение Совета директоров после получения такого согласования.

Председатель Совета директоров и члены Совета директоров, являющиеся работниками Единственного акционера, обеспечивают эффективную связь с Единственным акционером.

Оценка достижения прогнозируемых ключевых показателей деятельности, отраженных в плане развития, утверждён 29 ноября 2022 года Советом директоров в составе отчетной информации по оценке реализации плана развития на 2021 год. Отчет по оценке реализации плана развития на 2022 год будет утверждён в конце 2023 года.

9. Заключение аудитора и финансовая отчетность

По результатам проведенного аудита получено аудиторское заключение от 16.05.2023 г., представленная финансовая отчетность отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение АО «Усть-Каменогорские тепловые

сети» по состоянию на 31.12.2022г., и его финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности («МСФО»).

Отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2022 года

<i>в тысячах тенге</i>	<i>31 декабря 2022 г.</i>	<i>31 декабря 2021г.</i>
АКТИВЫ		
<i>Долгосрочные активы</i>		
Основные средства	19 533 793	19 198 144
Нематериальные активы	41 688	25 000
Незавершенное строительство	1 776 283	1 519 751
Прочие долгосрочные финансовые активы	2 505	2 440
Итого долгосрочные активы	21 354 269	20 745 335
<i>Краткосрочные активы</i>		
Запасы	205 252	159 807
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1 628 572	1 112 945
Предоплата по налогу на прибыль	66 187	55 286
Прочие краткосрочные активы	94 795	175 906
Денежные средства и их эквиваленты	590 079	399 767
Итого краткосрочные активы	2 584 883	1 903 711
Итого активы	23 939 153	22 649 046
ПАССИВЫ		
<i>Капитал</i>		
Уставный капитал	10 055 689	9 790 023
Резервы	1 729 436	1 972 119
Нераспределенная прибыль/(убыток)	3 827 480	3 623 190
Итого капитал	15 612 605	15 385 332
<i>Долгосрочные обязательства</i>		
Кредиты и займы	4 066 465	3 584 128
Долгосрочные резервы	276 752	254 701
Отложенное налоговое обязательство	1 289 275	1 391 697
Итого долгосрочные обязательства	5 632 492	5 230 526
<i>Краткосрочные обязательства</i>		
Кредиты и займы	589 017	394 020
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 271 270	939 152
Резервы	33 767	33 767
Вознаграждение работникам	171 535	154 340
Прочие краткосрочные обязательства	628 467	511 909
Итого краткосрочное обязательство	2 694 056	2 033 188
Итого обязательства	8 326 548	7 263 714
Итого капитал и обязательства	23 939 153	22 649 046

Отчет о прибыли и убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2022 года

<i>В тысячах тенге</i>	2022	2021
Доход от реализации продукции	9 814 448	8 753 247
Себестоимость реализованной продукции	(9 008 324)	(8 583 572)
Валовая прибыль	806 124	169 675
Расходы по реализации	(266 197)	(222 392)
Общие и административные расходы	(267 387)	(260 288)
Прочие доходы	192 959	237 645
Прочие расходы	(270 382)	(255 147)
Операционный (убыток)/прибыль	195 117	(330 507)
Финансовые доходы	232 015	203 167
Финансовые расходы	(549 979)	(179 345)
Убыток до налогообложения	(122 847)	(306 685)
Расходы по подоходному налогу	(82 982)	(107 887)
Убыток за год	(39 865)	(198 798)
Итого совокупный (убыток) за год, за вычетом налогов	(39 865)	(198 798)

Отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2022 года

<i>в тысячах тенге</i>	2022	2021
1. Движение денежных средств от операционной деятельности		
<i>Поступление денежных средств, всего</i>	<i>10 781 752</i>	<i>10 105 453</i>
- от реализации товаров и услуг	10 145 268	9 577 886
- прочая выручка	3 847	4 247
- авансы полученные	438 640	408 131
- поступления по договорам страхования		
- полученные вознаграждения	58 089	39 286
- прочие поступления денежных средств	135 908	75 903
<i>Выбытие денежных средств, всего</i>	<i>9 067 114</i>	<i>8 817 792</i>
- платежи поставщикам за товары и услуги	6 476 521	6 209 628
- авансы выданные	88 464	55 935
- выплаты по заработной плате	1 562 685	1 462 007
- выплаты по договорам страхования		
- подоходный налог и другие платежи в бюджет	579 197	691 327
- прочие выплаты	360 247	398 895
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	1 714 638	1 287 661
2. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
Выбытие денежных средств, всего	1 758 823	2 674 502
- приобретение основных средств	297 382	166 473
- приобретение нематериальных активов		
- приобретение других долгосрочных активов	1 461 441	2 508 029
- прочие выплаты		
Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности	(1 758 823)	(2 674 502)
3. Движение денежных средств от финансовой деятельности		
<i>Поступление денежных средств, всего</i>	<i>971 581</i>	<i>1 591 210</i>

- получение займов	971 581	1 588 085
-получение вознаграждений		3 125
- прочие поступления		
Выбытие денежных средств, всего	737 084	132 620
- погашение займов	394 020	82 937
- выплата вознаграждения	333 318	31 049
-выплата дивидендов		
прочие выплаты	9 746	18 634
Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	234 497	1 458 590
Влияние изменения валютных курсов		
Общее изменение денежных средств за отчетный период	190 312	71 749
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ЭКВИВАЛЕНТЫ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ		
НА НАЧАЛО ПЕРИОДА	399 767	328 018
НА КОНЕЦ ПЕРИОДА	590 079	399 767

Отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2022 года

В тысячах тенге	Уставный капитал	Резервы	Нераспределенная прибыль/(убыток)	Итого
Сальдо на 31 декабря 2020 года	9 070 202	1 639 067	3 546 887	14 256 156
корректировка прибыли прошлых лет				
Сальдо на 31 декабря 2020 года после корректировки	9 070 202	1 639 067	3 546 887	14 256 156
Итого совокупный доход за год		333 052	76 303	409 355
Прибыль/(убыток) за отчетный год			(198 798)	(198 798)
Прочая совокупная прибыль, всего		333 052	275 101	608 153
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)		608 153		608 153
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)		(275 101)	275 101	
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в капитале	719 821			719 821
Взносы в уставный капитал	719 821			719 821
Прочие операции				
Сальдо на 31 декабря 2021 года	9 790 023	1 972 119	3 623 190	15 385 332
корректировка прибыли прошлых лет			(17 968*)	(17 968)
Сальдо на 31 декабря 2021 года после корректировки	9 790 023	1 972 119	3 605 222	15 367 364
Итого совокупный доход за год		(242 683)	222 258	(20 425)
Прибыль/(убыток) за отчетный год			(39 865)	(39 865)
Прочая совокупная прибыль, всего		(242 683)	262 123	19 440
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)				
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)		(242 683)	262 123	19 440
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в капитале	265 666			265 666
Взносы в уставный капитал	265 666			265 666
Баланс на 31 декабря 2022 года	10 055 689	1 729 436	3 827 479	15 612 605

10. Аналитические показатели

1. Основные внешние факторы

Главными факторами, повлиявшими на показатели деятельности Компании, являются:

1. цены на сырье и материалы;
2. увеличение прочих производственных затрат;
3. утверждение тарифа на услуги теплоснабжения.

Ниже приведены показатели, повлиявшие на деятельность Общества

Наименование	Ед.изм	2021 год	2022 год	Изменение	
				абс	
Тариф на производство, передачу, распределение и снабжение тепловой энергией	Тенге/Гкал без НДС	3426,66 - январь /4405,75 – с 01.02.2021г.	4405,75 - январь 4814,15 – с 01.02.2021г. 4832,61 - с 01.03.2022г.	+426,86	+9,69%

*Тариф на январь 2021 года был утвержден без инвестиционной составляющей

1.1. Тарифы

Тариф на услуги по производству, передаче и распределению, снабжению тепловой энергией, оказываемые АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» в 2022 г. был утвержден и введен Приказами ДКРЕМ по ВКО № 206-ОД от 28.12.2020г., 4-ОД от 10 января 2022 по неповышению тарифа населению. В связи с увеличением затрат на стратегический товар - тепловую энергию, приобретаемую у ТОО «УК ТЭЦ» и ТОО «СТЭЦ» и уголь с 1 марта 2022 года увеличены на основании приказов Уполномоченного органа № 43-ОД от 17 февраля 2022 ЧРМ с 1 марта 2022 года) тарифы по группам потребителей: на 12,5% по прочим потребителям к уровню 2021 года, и на 28,4% - по бюджетным организациям. Дифференцированные тарифы населению оставлены без изменения.

Наименование групп потребителей	Тариф в 2021 году	Тариф в 2022 году с 01.03.2022г	% изменения к тарифу 2021 года
Среднеотпускной тариф	4 405,75	4 832,61	9,69%
<u>Физические лица</u>	3 018,12	3 018,12	0,00%
без ОПУТ	3 621,74	3 621,74	0,00%
с ОПУТ	1 822,82	1 822,82	0,00%
<u>Юридические лица:</u>	7 437,42	8 367,10	12,50%
без ОПУТ	9 668,65	10 877,23	12,50%
с ОПУТ	7 350,27	8 269,65	12,51%
<u>Бюджетные организации:</u>	9 703,18	12 462,39	28,44%
без ОПУТ	14 554,77	18 693,59	28,44%
с ОПУТ	9 662,10	12 411,28	28,45%

2. Операционные показатели Общества

2.1. Производство тепловой энергии

Операционные результаты	Ед. изм	За 2020г.	За 2021г.	За 2022г.	Норматив 2022 г. (утв. тариф)	Δ, (+/-) по сравн. с 2021г	Δ, %
Общий отпуск тепловой энергии	Гкал	2 315 751	2 484 491	2 463 622 *	2 442 950*	- 20 869	-0,8%
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям (без хоз нужд)	Гкал	1 903 519	2 033 603	2 017 378*	1 997 590*	-16 225	-0,8%
Объем тепловых потерь	Гкал	405 295	443 425	436 193	440 970	-7 232	- 1,63%
Удельный расход условного топлива на отпущенную тепловую энергию	кг.у.т /Гкал	203,28	200	198,3	208	-1,7	- 0,85%
Удельный расход электроэнергии на производственные нужды на отпуск теплоэнергии (угольные котельные №2,3,4,5,6,7,8)	кВ.ч/ Гкал	37,6	39,91	39,77	45	-0,14	- 0,35%
Удельный расход электроэнергии на производственные нужды на отпуск теплоэнергии (электрокотельная №9)	кВ.ч/ Гкал	1181,76	1187	1188,7	1200	+1,7	+0,14 %
Удельный расход воды на производство тепла собственными котельными	т/ Гкал	0,8	0,9	0,79	1	-0,11	- 12,2%

* данные по общему и полезному отпуску предоставлены за тарифный период с 01.02.2022 г. по 31.01.2023 г., так как данные нормативы утверждены тарифной сметой, данные по остальным показателям сформированы за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г., так как нормативы по ним установлены Целями и Задачами Предприятия на 2022 г.

Фактический отпуск тепловой энергии за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г. составил 2 463 622 Гкал. На уменьшение общего отпуска теплоэнергии, по сравнению с

2021 г., повлияли более высокие температуры наружного воздуха в течение отопительного периода.

Объем реализации (тыс. Гкал)	За 12 мес., закончившихся 31.12.2020	За 12 мес., закончившихся 31.12.2021	За 12 мес., закончившихся 31.12.2022	Δ, (+/-)	Δ, %
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям (без хоз. нужд)	1 903 ,519	2 033 ,603	2014,709	-18,894	-0,93%

Итоги

Согласно вышеуказанных причин полезный отпуск теплоэнергии в 2022 г. снижен на 0,93%.

3. Финансовые показатели Общества

Показатель (тыс. тенге)	На 31.12.2021г. (аудированные)	На 31.12.2022г. (оперативные)	Δ, (+/-)	Δ, %
Доходы от реализации продукции и оказания услуг	8 753 247	9 814 448	1 061 201	12
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	8 583 572	9 008 465	424 893	5
Валовая прибыль	169 675	805 983	636 308	375
Расходы по реализации	222 392	266 209	43 817	20
Общие и административные расходы	260 288	265 319	5 031	2
Прочие доходы	237 645	192 959	- 44 686	-19
Прочие расходы	255 147	270 230	15 083	6
Операционная прибыль	-330 507	197 184	527 691	-160
Финансовые доходы	203 167	232 015	28 848	14
Финансовые расходы	179 345	483 426	304 081	170
Доход/(Убыток) до налогообложения	-306 684	-54 227	252 457	-82
Расходы по корпоративному подоходному налогу	-107 887	-14 050	93 837	-87
Чистый доход/(убыток)	-198 797	-40 177	158 620	-80

Увеличение доходов по отпуску тепловой энергии на 12% связано с увеличением стоимости тепловой энергии в среднем на 9,6%.

3.1. Доходы

Показатель (тыс. тенге)	На 31.12.2021г. (аудированные)	На 31.12.2022г. (оперативные)	Δ, (+/-)	Δ, %
Другие виды деятельности	440 812	424 974	-15 838	-4
в т.ч. прочие доходы	237 645	192 959	-44 686	-19

Доходы от выбытия активов	1 556	1	-1 555	-100
Доходы от восстановления убытка от обесценения по нефинансовым активам	21 364	0	-21 364	-100
Доходы от курсовой разницы	0	0	0	0
Доходы от восстановления убытка от обесценения по финансовым активам	38 940	0	-38 940	-100
Прочие доходы	175 785	192 958	17 173	10
доходы по вознаграждениям	37 778	72 675	34 897	92

В 2022 году доходы по вознаграждениям увеличились на 92% вследствие увеличения банками годовой процентной ставки по вознаграждениям в среднем на 23%. Но несмотря на это доходы по другим видам деятельности уменьшились на 4%. Данное уменьшение связано со следующими доходами:

Доходы от выбытия активов образуются при реализации или полном/частичном списании основных средств. Списание или реализация основных средств происходит, когда основное средство прекращает исполнять возложенные на него функции. Уменьшение дохода от выбытия активов в 2022 году связано с отсутствием реализации основных средств, а в 2021 году доля дохода, полученного от реализации основных средств составила 92%.

Уменьшение доходов по другим видам деятельности на 4% связано со следующими доходами:

Доходы от восстановления убытка от обесценения по финансовым активам

- На конец каждого отчетного периода предприятие проводит оценку на обесценение дебиторской задолженности. Если она обесценивается, то предприятие определяет убыток от обесценения и начисляет резерв по сомнительным требованиям. Так как в 2022 году произошло не значительное обесценение дебиторской задолженности, предприятием был начислен резерв, который отражается в расходах.

Доходы от восстановления убытка от обесценения по нефинансовым активам – На конец каждого отчетного периода предприятие В соответствии с МСФО (IAS) 19 должна оценивать ожидаемые затраты на оплату накапливаемых оплачиваемых отпусков как дополнительную сумму, которую оно предполагает выплатить работнику за неиспользованные отпуска, накопленные по состоянию на конец отчетного периода (Резерв). На конец каждого периода сальдо обязательно должно корректироваться на основании вновь проводимых расчетов ожидаемых затрат на отпуска работников (резерв). Доначисление (увеличение) сальдо рассматривается как расход, а восстановление (уменьшение) сальдо как доход. В 2022 году было дополнительно начислено затрат на сумму – 7195 тыс. тенге.

Прочие доходы от финансирования включают в себя:

1. Предприятие имеет долгосрочные **бюджетные кредитные договора**. Учет которых ведется в соответствии с МСФО. Финансовые обязательства (кредиты) получены по льготному проценту должны быть дисконтированы и учтены по амортизируемой стоимости в соответствии с МСФО 39. Разница между

дисконтированной стоимостью обязательства по эффективной ставке и номинальной должна быть признана в качестве дисконта. Но, в Нашем случае дисконт следует признать через доходы будущих периодов (как субсидия. МСФО 20) Дт Дисконт Кт ДБП:

10А Преимущество, получаемое от государственной субсидии по ставке процента ниже рыночной, учитывается как государственная субсидия. Ссуда должна быть признана и оценена в соответствии с МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка». Преимущество, от использования ставки процента ниже рыночной должно оцениваться как разница между первоначальной балансовой стоимостью ссуды, определенной в соответствии с МСФО (IAS) 39, и полученной прибылью. Преимущество, учитывается в соответствии с настоящим стандартом. Предприятие должно рассмотреть условия и обязательства, которые были, или должны были быть, выполнены при идентификации затрат, которые ссуда намерена компенсировать.

Затем в последующих периодах дисконт амортизируется на процентные расходы, а ДБП списывается на процентные доходы в равных суммах. Фактически финрезультат не изменится, но изменятся доходы и расходы. Сумма процентного дохода в 2022 году составила 128057 тыс. тенге, в 2021 году составила 121006 тыс. тенге, в 2020 году составила 110006 тыс. тенге, в 2019 году 100005 тыс. тенге.

2. В рамках Кредитного договора с ЕБРР были заключены договора на консультационные услуги с ТОО «Эрнст энд Янг-консультационные услуги», ООО «СЕСТ Инфраструктурный Консалтинг». Оплата услуг указанных компаний осуществляется на безвозмездной основе ЕБРР (безвозмездное финансирование). За период 2022 год оказано услуг на сумму 31283 тыс. тенге, которые отражены как расходы и соответственно, так как оплата за выполненные услуги осуществляет ЕБРР на безвозмездной основе, что является согласно законодательства доходом предприятия и отражены в бухгалтерском учете как **прочие доходы от финансирования.**

3.2. Расходы

Себестоимость тепловой энергии (добавить все релевантные расходы)

(тыс. тенге)	за 2021 год (аудированные)	за 2022 год (оперативные)	Δ, (+/-)	Δ, %
<i>Всего</i>	8 583 572	9 008 465	424 893	5
<i>Стоимость приобретенной тэ</i>	3 626 385	3 799 654	173 269	5
<i>Себестоимость произведенной тэ</i>	1 886 976	2 111 015	224 039	12
<i>ЗП с налогами и отчислениями</i>	908 406	977 562	69 156	8
<i>Амортизация ОС</i>	1 094 146	1 128 551	34 405	3
<i>Текущий ремонт подрядным способом</i>	217 521	160 568	-56 953	-26
<i>Сырье и материалы</i>	209 256	128 568	-80 688	-39
<i>Налоги, платежи в бюджет кроме ЗП</i>	191 753	199 315	7 562	4
<i>Электроэнергия</i>	244 307	274 971	30 664	13
<i>ГСМ</i>	58 891	72 889	13 998	24
<i>Прочие компенсации и льготы</i>	36 832	41 316	4 484	12
<i>Прочие расходы</i>	16 687	14 742	-1 945	-12

Промывка, опрессовка оборудования	7 737	8 197	460	6
Водоснабжение и канализация	8 807	6 313	-2 494	-28
Расходы по ТБ, профосмотру, вакцинации	9 605	10 012	407	4
Вспомогательные материалы	9 274	9 855	581	6
Расходы на страхование	8 394	10 549	2 155	26
Охранная и пожарная сигнализация, охрана объектов	11 597	12 444	847	7
Связь	7 261	10 602	3 341	46
Специпитание работающим во вредных условиях труда (молоко)	4 291	4 656	365	9
Поверка приборов	6 670	6 848	178	3
Расходы по МСФО	0	3739	3739	100
Расходы на служебные разъезды	4 145	5 278	1 133	27
Типографские, канцелярские расходы	2 663	2 518	-145	-5
Привлеченный автотранспорт	2 543	358	-2 185	-86
Подготовка кадров и командировочные	2 416	2 115	-301	-12
Расходы по экологии	1 972	1 390	-582	-30
Услуги экспертных организаций	3 879	2 743	-1 136	-29
Вывоз ТБО, коммунальные услуги	1 158	1 697	539	47

Консолидированная себестоимость за отчетный период выросла на 5% по сравнению с 2021 годом, несмотря на то что по статьям основных расходов наблюдается уменьшение.

Основные причины увеличения себестоимости:

Расходы по МСФО увеличились на 100 %. На конец каждого отчетного периода предприятие В соответствии с МСФО (IAS) 19 должна оценивать ожидаемые затраты на оплату накапливаемых оплачиваемых отпусков как дополнительную сумму, которую оно предполагает выплатить работнику за неиспользованные отпуска, накопленные по состоянию на конец отчетного периода (Резерв).

На конец каждого периода сальдо обязательно должно корректироваться на основании вновь проводимых расчетов ожидаемых затрат на отпуска работников (резерв). Доначисление (увеличение) сальдо рассматривается как расход.

Основной причиной увеличения расходов по таким статьям затрат как электроэнергия, связь, вывоз ТБО, коммунальные услуги и ГСМ на 33% является рост цен на перечисленные товары и оказанные услуги.

Увеличение расхода по страхованию связано с ежегодным увеличением фонда заработной платы, т.к. фонд заработной платы является основным составляющим в расчете страховых взносов.

Расходы по реализации

(тыс. тенге)	За 2021 год (аудированные)	За 2022 год (оперативные)	Δ, (+/-)	Δ, %
Расходы по заработной плате	174 266	187 063	12 870	7
Амортизация основных средств и нематериальных активов	965	712	-253	-26

<i>Расходы на содержание, обслуживание и ремонт основных средств</i>	3 606	2 062	-1 544	-43
<i>Проверка приборов</i>	7 211	2 881	-4 330	-60
<i>Расходы на страхование</i>	1 807	2 442	635	35
<i>Налоги и отчисления</i>	17 414	20 704	3 290	19
<i>Расходы на связь</i>	677	783	106	16
<i>Прочее</i>	16 519	49 561	33 042	200
<i>Итого</i>	222 392	266 209	43 817	20

На увеличение расходов по реализации на 20% повлияло заключение договора с ТОО «ЕРЦ-Восток» на услуги по обработке и доставке единого платежного документа. Сумма затрат составила 34 млн.тенге

Расходы на связь увеличились в связи с ростом цен на данные услуги.

Размер расходов на страхование напрямую связан с фондом оплаты труда, соответственное ежегодное увеличение фонда оплаты труда приводит к увеличению расходов по страхованию.

Увеличение расходов по реализации связано с увеличением расходов по заработной плате службы сбыта и соответственно зарплатных налогов. Основная причина роста – перевод части работников из подразделений производства в сбыт тепловой энергии, индексация ЗП в соответствии с условиями коллективного договора (в соответствии с п. 5.1.5 Коллективного договора фактическая оплата труда индексируется работникам предприятия не менее чем на уровень инфляции) и увеличение численности персонала сбыта в связи с увеличением количества потребителей и расширения зоны обслуживания.

Общие и административные расходы

(тыс. тенге)	За 2021 год (аудированные)	За 2022 год (оперативные)	Δ, (+/-)	Δ, %
<i>Расходы по заработной плате</i>	110 032	117 363	7 331	5
<i>Банковские услуги</i>	20 874	7 633	-13 241	-63
<i>Амортизация основных средств и нематериальных активов</i>	32 020	33 533	1 513	5
<i>Налоги и отчисления</i>	22 307	21 731	-576	-3
<i>Аудиторские услуги</i>	3 307	5 480	2 173	66
<i>Услуги по охране объектов</i>	4 093	4 116	23	1
<i>Расходы на содержание, обслуживание и ремонт основных средств</i>	16 133	12 503	-3 630	-23
<i>Связь и передаче данных</i>	4 787	4 267	-520	-11
<i>Расходы на страхование</i>	1 337	1 755	418	31
<i>Резервы</i>	1 329	10 273	8 944	673
<i>Прочее</i>	44 069	46 665	2 596	6
<i>Итого</i>	260 288	265 319	5 031	2

Общие и административные расходы за отчетный период составили 265 319 тыс. тенге, что на 2% выше аналогичного периода прошлого года.

В основном по всем статьям затрат наблюдается уменьшение или незначительное увеличение. Большое влияние на увеличение общих и административных расходов оказали резервы. Резервный фонд скорректирован в

2022 году в сторону увеличения т.к. увеличилась просроченная дебиторская задолженность по теплоэнергии (21 %) и, следовательно, это привело к увеличению прочих расходов, связанных с взысканием этой задолженности. Так же ежегодно в сторону увеличения корректируется резервный фонд по отпускам из-за роста заработной платы административного персонала.

Основная причина роста заработной платы административного персонала - индексация ЗП в соответствии с условиями коллективного договора (в соответствии с п. 5.1.5 Коллективного договора фактическая оплата труда индексируется работникам предприятия не менее чем на уровень инфляции).

Рост заработной платы административного персонала, так же привёл к росту расходов на страхование работников административного персонала.

Увеличение общих и административных расходов связано с увеличением расходов в соответствии с заключенными договорами на аудиторские услуги, расходов на услуги связи и передачи данных (в т.ч. с ОПУТ) и прочих административных расходов. Кроме того, увеличилась амортизация основных средств.

3.3. Ликвидность и капитальные затраты

Долговые обязательства

Чистый долг Компании составил 3 962 432 тыс. тенге по состоянию на конец 2022 года, 3 581 026 тыс. тенге по состоянию на конец 2021 года, 2 143 856 тыс. тенге по состоянию на конец 2020 года. Увеличение чистого долга связано с получением в 2022г. выборки по кредитному соглашению с ЕБРР.

Общая задолженность по привлеченным кредитам и займам Компании составила 4 557 408 тыс. тенге.

(тыс. тенге)	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2022 г.
Долгосрочная часть	3 978 148	4 555 708
Текущая часть	5 474	1 700
Задолженность итого	3 983 622	4 557 408
Денежные средства и их эквивалент	36 592	21 822
Краткосрочные банковские вклады и часть долгосрочных банковских депозитов	366 004	573 154
Чистый долг	3 581 026	3 962 432

Ликвидность, отражающая долю долговых обязательств по привлеченным кредитам и займам АО «УК ТС», покрываемых исключительно за счет денежных средств, составила в 2022 году 0,131, в 2021 году 0,101, в 2020 году 0,135, в 2019 году 0,175.

Итоги инвестиционной программы 2022 года:

Капитальные расходы в разрезе основных направлений деятельности

(тыс. тенге)	На 31.01.2022г.	На 31.01.2023г.	Δ, (+/-)	Δ, %
Передача тепловой энергии, диспетчерская служба	625 636,9	352 595,6	- 273 041,3	-44%
Производство тепловой энергии	291 827,1	328 756,1	+36 929	+13%

Служба электрохозяйства, КИПиА, СМИТ (всп.произв-во)	100 331,3	46 956,3	-53 375	-53%
Служба охраны окружающей среды	703,6	1 589,6	+886	+126%
Служба информационных технологий	14 259,0	32 186,6	+17 927,6	+126%
Сбыт тепловой энергии	8 183,9	4 742,5	-3 441,4	-42%
Приобретение, модернизация и обновление прочих основных средств за счет экономии по ГЗ	-	-	-	-
Проекты (ЕБРР)	1 723 357,5	693 173,7	-1 030 183,8	-60%
Итого капитальные вложения	2 764 299,3	1 460 000,3	-1 304 299,0	-47%
Мероприятия ИП предыдущего года	37 480,6	207 063,6	+169 583	+452%
Прочие ОС, связанные с капиталовложениями в фиксированные активы	31 498,5	84 728,2		
Всего капитальные вложения	2 833 278,4	1 751 792,2	-1 134 715,9	-40%

Источник финансирования ИП 2022 года – собственные средства 53%, остальные 47% - заемные ЕБРР и средства МБ.

3.4. Аналитические показатели работы АО «УК ТС»

Наименование показателя	Единицы измерения	Целевое значение	2020г.	2021г.	2022г.
Количество тепловых узлов управления / количество зданий, подключенных к централизованному теплоснабжению	%	Ежегодно	8 041 / 6 736 = 119	8 234/6 949=118	8 395/7 245=116
Количество потребителей категории «население», оплачивающих счета по данным учета (теплоснабжение) / всего количество потребителей категории «население» (теплоснабжение)	%	Ежегодно	33 625 / 112 339= 30	38 083/114 734=33	43 522/ 116 337=37
Количество потребителей категории «население», оплачивающих счета по данным учета (ГВ) / всего количество потребителей категории «население» (ГВ)	%	Ежегодно	70 619 / 112 339 = 65	73 917/114 395=65	74 134/ 116 337=64
Объем тепловой энергии, подлежащий выставлению к оплате по данным учета / всего объем тепловой энергии, выставленный к оплате (физические лица, юридические лица)	%	Ежегодно	873 370 / 1 903 519 = 46	948 496/2 033 603= 47	1 002 622/ 2 014 709=50
Сумма, подлежащая выставлению к оплате согласно данным учета / Всего сумма, выставленная к оплате	%	Ежегодно	3 728 421 757/ 8 675 053 962=43	4 823 450 634/ 9 803 636 735 = 49	5 862 238 769/ 10 992 182 265 =53

<i>(физические лица, юридические лица)</i>					
Всего сумма, подлежащая выставлению к оплате / (без НДС) Всего объем тепловой энергии, выставленный к оплате	Тенге / Гкал	Ежегодно	7 745 583 895 / 1 903519=4069,09	8 753 247 085/ 2 033 603=4 304 ,30	9 814 448 451/ 2 014 709 =4 871,40
Всего собранная сумма / Всего сумма, выставленная к оплате <i>(физические лица, юридические лица)</i>	%	Ежегодно	465 817 048/ 8 675 053 962=97,59%	9 930 298 409/ 9 803 636735=101, 29%	10 549 857 146/ 10 992 182 265 =95,98
Количество запросов / (количество потребителей услуг теплоснабжения)	#/абоненты	Ежегодно	96 /115836=0,00083	96/118302=0,00081	132/ 119 946=0,0011
Расходы на топливо в денежном выражении / расход топлива в натуральном выражении (уголь)	Тенге/тонна	Ежегодно	5 521,95	5 902,87	6 618,59
Расходы на закупку тепловой энергии / объем закупленной тепловой энергии	Тенге/Гкал	Ежегодно	1643,64 – с учетом СТЭЦ 1646,15 – только УК ТЭЦ	1668,49 – с учетом СТЭЦ 1682,63 – только УК ТЭЦ	1781,96 – с учетом СТЭЦ 1798,62 – только УК ТЭЦ
Затраты на электроэнергию / расход электроэнергии	Тенге/кВтч	Ежегодно	11,804	14,789	19,323
Затраты на персонал / количество сотрудников	Тенге/чел.	Ежегодно	167 314	181 967	198 515
Затраты на техническое обслуживание и текущий ремонт основных средств / количество абонентов	Тенге/абоненты	Ежегодно	2 145	2 259	228954/119946 =1909
ЕБИТДА	Тенге	Поквартально	946 881 729	1 069 218 189	1 610 194 104
ЕБИТДА / Доход	%	Поквартально	12,21%	12,20%	16,41%
ЕБИТ	Тенге	Поквартально	-173 248 271	-330 505 811	197 184 401
ЕБИТ / Доход	%	Поквартально	-2,23%	-3,78%	2,01
Чистая прибыль / Доход	%	Поквартально	-2,92%	-2,27	-0,41
DSCR, коэффициент обслуживания долга		Поквартально	-4,6	1,788	1,209
Коэффициент ликвидности	%	Ежегодно	1,32	1,16	1,23
Доход /	%	Ежегодно	1,02	(8 753 247 085 +203 167+237	(9 814 448456+232015

(расходы + инвестиции за счет собственных средств, не включая инвестиционные расходы за счет средств банков развития и государственного финансирования)				645)/(9 393 006 320+1 078 422 512)=0,88	211+192958633) / (10 293 648 805 + 1 022 710 438,6)=0,905
Дебиторская задолженность потребителей / Доход (без НДС)	%	Ежегодно	16,41	1 084 820 181 / 8 753 247 085 =12,39	1 628 580 512/9 814 448 456=17%
Доход (Без НДС) / количество сотрудников	Тенге/чел.	Ежегодно	7 751 967 000/690= 11 234 735	8 753 247 085/718= 12 191 152	9814448456/707=13 881 822
Протяженность сетей теплоснабжения / количество сотрудников	км/чел.	Ежегодно	441,6 /690=0,64	444,6 /718=0,62	449,2/707 = 0,635
Реализация тепловой энергии / количество сотрудников	Гкал/чел.	Ежегодно	1 903 519 /690= 2758,723	2 033 603 /718 = 2832,316	2 014 709/707 = 2849,66
Количество абонентов / количество сотрудников	#/чел.	Ежегодно	115 836 /690=167,9	118 302/718 = 164,8	119 946/707 = 169,65