



Согласован  
Решением Совета директоров  
АО «Усть-Каменогорские  
тепловые сети»  
от «05» июня 2024 г. №2-24

## Годовой отчет АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» за 2023 год



г. Усть-Каменогорск  
2024 год

## Содержание отчета:

|                                                                            |       |
|----------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1. Обращение председателя Совета директоров Общества.....                  | 3     |
| 2. Обращение исполнительного органа.....                                   | 3     |
| 3. Общие сведения.....                                                     | 4-6   |
| 4. Результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год.....  | 6-7   |
| 4.1. Результаты работы с потребителями тепловой энергии.....               | 7-14  |
| 4.2. Результаты работы соблюдения техники безопасности и охраны труда..... | 14-16 |
| 4.3. Результаты работы по охране окружающей среды.....                     | 16-17 |
| 5. Структура активов .....                                                 | 17-18 |
| 6. Устойчивое развитие, цели и планы на будущие периоды.....               | 18-20 |
| 7. Система управления рисками.....                                         | 20-22 |
| 8. Корпоративное управление .....                                          | 22-28 |
| 8.1. Отчет о соблюдении принципов и положений ККУ.....                     | 28-31 |
| 8.2. Отчет о реализации ожиданий Единственного акционера.....              | 31    |
| 9. Заключение аудитора и финансовая отчетность .....                       | 31-34 |
| 10. Аналитические показатели .....                                         | 34-45 |

## **1. Обращение председателя Совета директоров Общества**

Завершившийся 2023 год был непростым для АО «Усть-Каменогорские тепловые сети». 22.05.2023 года постановлением Восточно-Казахстанского областного акимата №106 пакет акций Общества передан в областную коммунальную собственность.

Не смотря на данные изменения в Обществе не изменилось корпоративное управление, которое всегда находится на высоком уровне. Более того, для усовершенствования корпоративного управления, в 2023 году были созданы Комитеты при Совете директоров в соответствии с Типовым кодексом корпоративного управления. Был пересмотрен и утвержден Кодекс корпоративного управления Общества. Также были утверждены Положения о Единственном акционере и взаимодействии с ним, о Совете директоров, о Корпоративном секретаре, о Комитетах при Совете директоров.

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

Подводя итоги 2023 года, которые позволяют нам судить о правильности выбранного курса и ставя задачи на 2024 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**

АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» является надежным Предприятием в Восточно-Казахстанской области, оказывающим услуги по производству, передаче и распределению, снабжению тепловой энергии жителей города Усть-Каменогорска.

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.

АО «УК ТС» стремится оказывать услуги в соответствии с установленными нормативами, учитывая ожидания и требования заинтересованных сторон, поддерживать (создавать) положительный имидж и сохранить доверие со стороны потребителей и партнеров. Для этого мы непрерывно развиваемся, внедряем и применяем энергосберегающие и экологичные технологии, современные методы и инструменты в области теплоснабжения; ставим перед собой стратегические и тактические цели, разрабатываем программы для их достижения; оцениваем риски и принимаем во внимание внешние и внутренние факторы. Так, в 2023 году АО «УК ТС», в соответствии с государственной программой «Тариф в обмен на инвестиции», подало заявку на включение в инвестиционную программу дополнительных мероприятий по капитальному ремонту тепловых сетей, в результате которой была увеличена сумма инвестиционной программы более, чем на 700 млн. тенге. Дополнительные мероприятия направлены на снижение износа тепловых сетей и повышение надежности и качества теплоснабжения в г. Усть-Каменогорск.

В 2023 году предприятие обеспечило исправное состояние оборудования, зданий и сооружений, используемых для производства и передачи тепловой энергии. Была организована и проведена работа, осуществляемая с определенной периодичностью и последовательностью, направленная на обеспечение надежности и экономичности этого оборудования. Результатом данной работы является своевременное получение паспорта готовности к работе в осенне-зимний период.

Представляем вашему вниманию подробный годовой отчет АО «УК ТС» за 2023 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 454,850 км, из них: 108,410 км - магистральных сетей и 346,440 км – квартальных. На балансе общества находятся 8 действующих котельных, 15 насосных станций и 11 центральных тепловых пунктов.

Среднесписочная численность персонала предприятия составляет 717 человек.

АО «УК ТС» обеспечивает услугами теплоснабжения более 120,8 тыс. потребителей, из этого числа на население приходится порядка 117,2 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 31.12.2023 года:

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

Количество объявленных, но не размещенных акций – 29 938 925 простых акций.

Количество размещенных акций – 104 161 459 простых акций.

Номинальная стоимость одной акции – 100 (сто) тенге.

Замена свидетельства о государственной регистрации выпуска объявленных акции была произведена 25.03.2022 г. 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 «УК ТС» передовой практике корпоративного управления решением Совета директоров, 29.11.2023г. утверждена миссия, видение, стратегические цели и основные принципы устойчивого развития Общества.

План развития - документ, определяющий основные направления деятельности и показатели финансово-хозяйственной деятельности организации на пятилетний период. План развития Общества на 2022-2026 годы утвержден Советом директоров 18.11.2021г.

Сумма инвестиций на 2023 год согласно уточнению во 2 полугодии – 2 192 918 тыс. тенге.

Исполнение по итогам 2023 года составило 1 092 991 тыс. тенге. Отклонение в сумме 1 099 927 тыс. тенге сложилось в результате: переноса сроков исполнения отдельных мероприятий инвестиционной программы на 2024 год (817 529 тыс. тенге); экономии средств по результатам конкурсных процедур (16 851 тыс. тенге); неисполнения мероприятий по причине недополучения доходов, предусмотренных в утвержденной тарифной смете на реализацию утвержденной инвестиционной программы из-за снижения объемов (265 874 тыс. тенге); увеличения суммы по отдельным мероприятиям за счет проведения монтажных работ хозспособом (266 тыс. тенге); за счет изменения стоимости оборудования (61 тыс. тенге).

Результатом исполнения мероприятий Плана развития стало:

- замена тепловых сетей диаметром 57-426 мм общей протяженностью 2,875 км. канала;
- капитальный ремонт 2 котлоагрегатов;
- ремонт оборудования сетевой установки котельной №2;
- ремонт редукционной установки котельной № 3;
- ремонт золоулавливающей установки котлоагрегата КЕ-25/14 ст № 3 котельной № 3;
- выполнение работ по проекту «Модернизация средств измерения и регулирования оборудования водогрейного котла КВТС-50 котельной №2»;
- приобретение 6 единиц оборудования для ремонта электроснабжения производственных объектов;
- обновление средств информационных технологий в количестве 65 единиц;
- замена устаревшего, ремонт и приобретение нового оборудования в количестве 13 единиц.

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

- необходимость корректировки расходов по отдельным статьям затрат в связи с утверждением тарифа по программе «Тариф в обмен на инвестиции» со 2.07.2023г. (96-ОД от 26.06.2023г.) и дальнейшей корректировкой тарифной сметы без повышения тарифа (от 28.10.2022г. исх № 03-01-07/03778). Скорректированы такие статьи как: топливо, электроэнергия, водоснабжение, сырье и материалы, текущие ремонты, заработная плата с соцналогом и отчислениями, имущественный налог и др.

- необходимость корректировки перечня мероприятий, сроков реализации мероприятий, изменением сумм по отдельным мероприятиям - утверждением инвестиционной программы (от 16.06.2023 года №76-ОД и от 21.06.2023 года №136) в связи с реализацией документов системы государственного планирования, поручением Президента Республики Казахстан, в целях снижения износа сетей теплоснабжения, количества аварий, отключений, а также повышения качества и надежности предоставляемых услуг .

- 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 оснащенности 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.).

Письмом №2626/2523 от 10.11.2022 г. были утверждены целевые показатели на период с 2022 г. по 2026 г., но функционал веб-портала реестра [www.gosreestr.kz](http://www.gosreestr.kz), на котором размещены Планы развития контролируемых государством акционерных обществ, не позволяет откорректировать целевые показатели сразу на несколько лет и в связи с этим мы вынуждены ежегодно вносить корректировки в перечень целевых показателей (более подробно об утвержденных показателях смотрите в разделе 6. Устойчивое развитие, цели и планы на будущие периоды).

## 4. Результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год

### Отчет о прибылях и убытках по состоянию на (12 месяцев) 31.12.2023 г.

| Наименование показателей                                                                                                          | Код строки | За отчетный период |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|
| Выручка                                                                                                                           | 010        | 11 438 223         |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг                                                                                       | 011        | 10 689 245         |
| Валовая прибыль (стр. 010 - стр. 011)                                                                                             | 012        | <b>748 978</b>     |
| Расходы на реализацию продукции и оказание услуг                                                                                  | 013        | 337 666            |
| Административные расходы                                                                                                          | 014        | 338 355            |
| <i>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)</i>                                                              | 20         | <b>72 957</b>      |
| Финансовые доходы                                                                                                                 | 021        | 230 645            |
| Финансовые расходы                                                                                                                | 022        | 599 665            |
| Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 023        |                    |
| Прочие доходы                                                                                                                     | 024        | 1 556 359          |

|                                                                                                 |     |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|
| Прочие расходы                                                                                  | 025 | 1 015 744 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)                                   | 100 | 244 551   |
| Расходы по корпоративному подоходному налогу                                                    | 101 | 234 699   |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101) | 200 | 9 852     |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности                             | 201 | -         |
| Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:                                          | 300 | 9 852     |
| 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 | 9 852     |

За отчетный период 2023 год из средств бюджета выделено субсидий на общую сумму 642 294,9 тыс. тенге. В том числе выделено на погашение и обслуживание займов международных финансовых организаций в сумме 249 753,00 тыс. тенге, на приобретение топлива в сумме 392 541,9 тыс. тенге. Выделенная сумма субсидий получена предприятием в полном объеме.

#### 4.1. Результаты работы с потребителями тепловой энергии

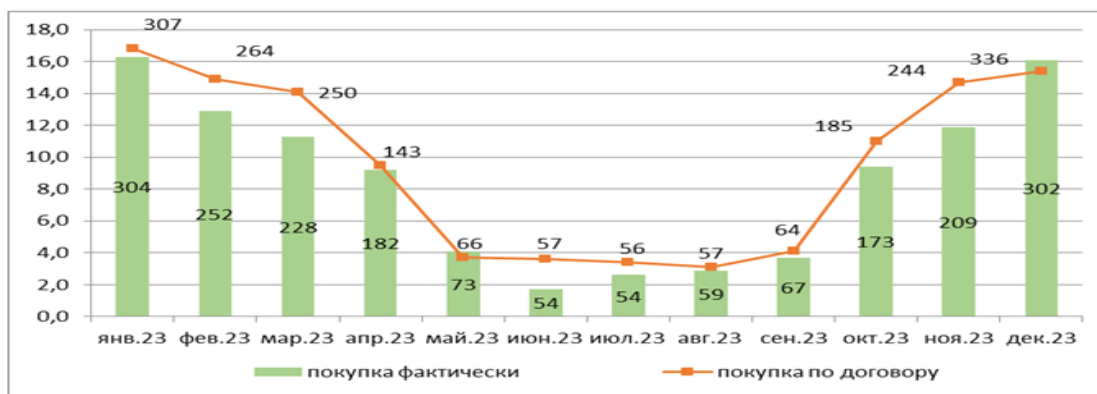
По состоянию на 31.12.2023 года количество потребителей – 120 578, в т.ч. население 116 954, в т.ч. хозяйствующие субъекты 3624. Принято в 2023 году 125 новых объекта впервые подключенных к теплоснабжению в том числе:

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| Многokвартирные дома                | 9  |
| Частные дома                        | 76 |
| АБК. Административные здания. Офисы | 6  |
| Автомойка                           | 1  |
| Производственный цех                | 5  |
| Торговый дом                        | 2  |
| СТО                                 | 4  |
| Жилые дома на период строительства  | 9  |
| Ресторан                            | 1  |
| Цех кондитерский                    | 1  |
| Магазины                            | 5  |
| Завод по производству гранул        | 1  |
| Склад                               | 4  |
| Лаборатория                         | 1  |

Установлено приборов учета в 2023 году:

– водосчетчиков 1304 шт. (хоз.субъекты – 78, население -1226),  
– теплосчетчиков 184 шт. (хоз.субъекты – 43, население частных домостроений – 76, население многоэтажных домов – 65).

## Потребление тепловой энергии



Отпуск с коллекторов (все источники)  
Полезный отпуск (с хоз. нуждами)  
Потери

2396,63 тыс. Гкал  
1971,31 тыс. Гкал  
425,32 тыс. Гкал (17,7%)

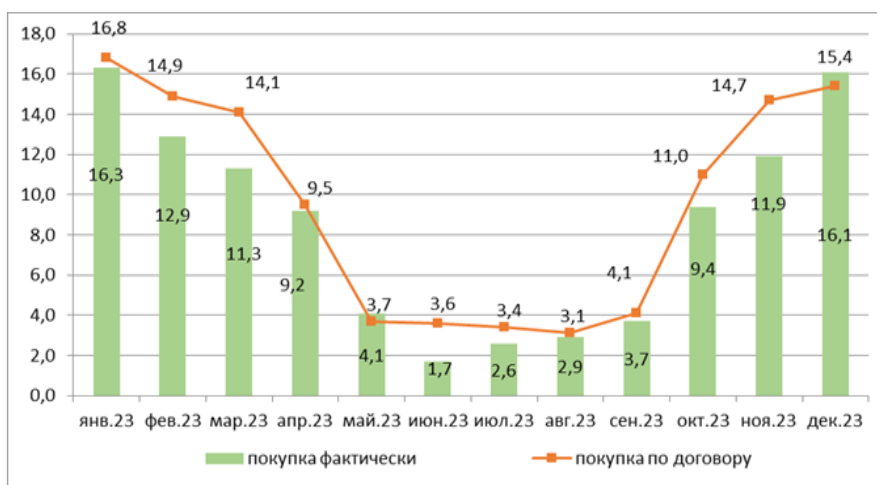
в том числе покупка у ТОО «УК ТЭЦ»  
Полезный отпуск (с хоз. нуждами)  
Потери

1956,88 тыс. Гкал (81,7%)  
1603,14 тыс. Гкал  
353,73 тыс. Гкал (18,08%)

Разница фактической покупки теплоэнергии от договорной ТОО «УК ТЭЦ» составила - 3,5 %.

в том числе покупка от ТОО «Согринская ТЭЦ»  
Полезный отпуск (с хоз. нуждами)  
Потери

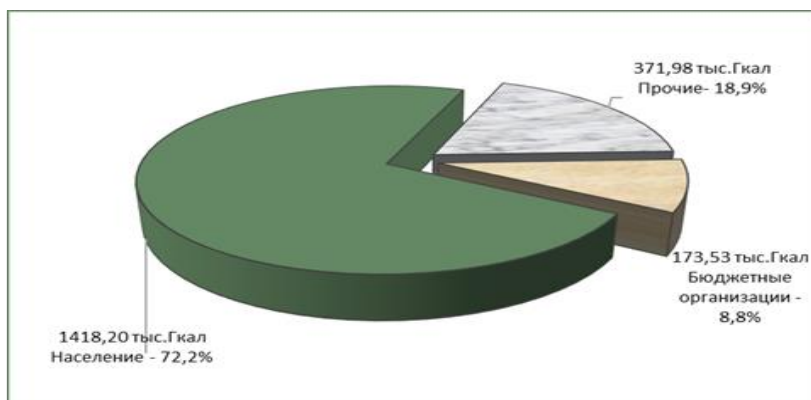
101,91 тыс. Гкал (4,3%)  
76,02 тыс. Гкал  
25,88 тыс. Гкал (25,4%)



Разница фактической покупки теплоэнергии от договорной ТОО «Согринская ТЭЦ» составила – 10,7 %.

## Структура продаж и сборы за 2023 г.





|                     | Количество потребителей<br>г Усть-Каменогорск | Потребители<br>с установленными<br>водосчетчиками | % оснащенности |
|---------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|
|                     | 1                                             | 2                                                 | 3              |
| Физ.лица (л/сч)     | 116 954                                       | 73 652                                            | 63,0           |
| Юр. лица (договора) | 3 624                                         | 1 306                                             | 36,04          |

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

|   |                                                                                                                                               | Всего | В том числе              |                        |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|------------------------|
|   |                                                                                                                                               |       | Многокв<br>вартир<br>ные | Индиви<br>дуальн<br>ые |
| 1 | Общее количество домов, подключенных к центральному отоплению                                                                                 | 4559  | 1760                     | 2799                   |
| 2 | Количество домов, у которых отсутствует техническая возможность установки приборов учета (ветхое и аварийное жилье, дома барачного типа), ед. | 586   | 575                      | 11                     |
| 3 | Количество домов, у которых имеется техническая возможность установки приборов учета, ед.                                                     | 3973  | 1185                     | 2788                   |
| 4 | В т. ч. количество домов, оснащенных приборами учета, ед.                                                                                     | 2175  | 613                      | 1562                   |
| 5 | % оснащенности к имеющим техническую возможность                                                                                              | 54,7  | 51,7                     | 56,0                   |
| 6 | Количество домов с тех. возможностью не оснащенных приборами учета, ед. (без п. 2)                                                            | 1809  | 572                      | 1237                   |
| 7 | Потребность в приборах учета, в т.ч. с установленными (без учета ветхого и аварийного жилья, домов барачного типа), ед.                       | 3698  | 1413                     | 2285                   |
| 8 | Количество зарегистрированных приборов учета, е д.                                                                                            | 2347  | 665                      | 1682                   |

На протяжении 2023 года активно велась разъяснительная работа по обращениям уполномоченных представителей потребителей, ответственных за тепловое хозяйство на предмет обследования подвального помещения многоквартирных жилых домов на предмет определения технической возможности установки ОПУТ за счет средств АО «УК ТС» на

возвратной основе по стоимости, согласованной с уполномоченным органом (ДКРЕМ и ЗК МНЭ по ВКО), за данный период поступило 59 таких обращений, из них:

- 1) За счет собственных средств потребителей через сервисные монтажные организации города – 8 ОПУТ;
- 2) За счет средств АО «УК ТС» на возвратной основе с рассрочкой на 12 месяцев были установлены ОПУТ по следующим адресам ул. Казахстан, 82/1, ул. Свободы, 9, ул. Лихарева, 7, в количестве 5 ОПУТ;
- 3) В работе пакеты документов на оформление установки ОПУТ в рассрочку дополнительно по 10 адресам.

### Информация по приборам учета тепловой энергии по юридическим лицам

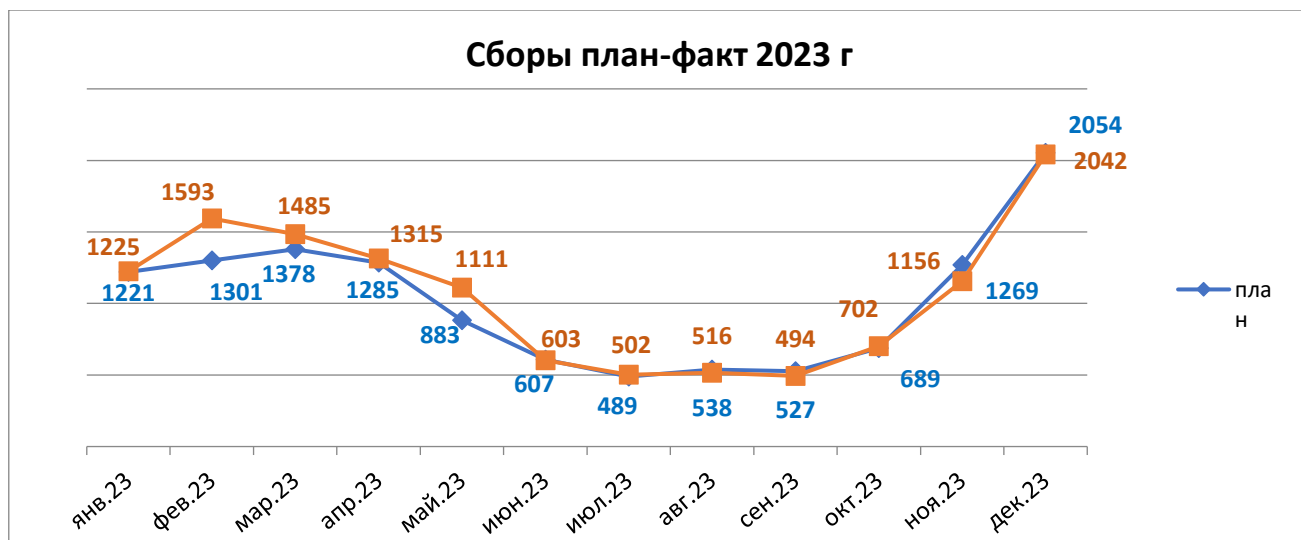
|   |                                                                                                                                                      | Нежилые здания | В том числе здания бюджет: |             |                       |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------|-----------------------|
|   |                                                                                                                                                      |                | Здравоохранение            | Образование | Прочие (бюджет. орг.) |
| 1 | Общее количество зданий, подключенных к центральному отоплению, ед.                                                                                  | 2636           | 66                         | 132         | 328                   |
| 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.                                                                                                   | 2019           | 62                         | 127         | 237                   |
| 4 | % оснащенности к имеющим техническую возможность                                                                                                     | 76,6           | 93,9                       | 96,2        | 72,3                  |
| 5 | Количество не оснащенных приборами учета, ед.                                                                                                        | 617            | 4                          | 5           | 91                    |
| 6 | Потребность в приборах учета в т.ч с установленными (без учета ветхих и аварийных помещений, зданий барачного типа), ед.                             | 709            | 7                          | 21          | 158                   |
| 7 | Количество установленных приборов учета, ед.                                                                                                         | 1547           | 57                         | 118         | 178                   |

Прием платежей за тепловую энергию осуществлялся через расчетно-кассовые отделения АО «Казпочта» и банков: АО «First Heartland Jusan Bank», АО «Народный банк Казахстана». Оплату можно производить с использованием pos-терминалов, автоматов самообслуживания, банкоматов и иных аппаратно/программных средств через, АО «Народный банк Казахстана», компании ТОО «Astana-Plat» (Астана Плат), ТОО «QIWI Kazakhstan» (КИВИ Казахстан), 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», АО «First Heartland Jusan Bank».

### Сборы

| Наименование                              | Всего, тыс.тенге | Юридические лица | Физические Лица |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>Выставлено счетов в 2023 г., млн.т</b> | 12 803,55        | 7 741,32         | 5 062,23        |
| в.т.ч. сборы за т/энергию, млн.т          | 12 743,54        | 7 593,90         | 5 149,64        |

|                                                         |           |          |          |
|---------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|
| % сборов за т/энергию                                   | 99,53     | 98,10    | 101,73   |
| в.т.ч. сборы за т/энергию по выставленным счетам, млн.т | 11 097,18 | 6 346,51 | 4 750,68 |
| % сборов по выставленным счетам                         | 86,67     | 81,98    | 93,85    |



Структура дебиторской задолженности на 01.01.2024 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 |
| 2023 | 1 267 435    | 1 081 540                     | 63 803                       | 122 092                                    |
| 2024 | 1 477 908    | 1 301 365                     | 93 450                       | 83 093                                     |

#### 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 |
| 2023 | 420 281      | 274 226                       | 49 968                       | 96 087                                     |
| 2024 | 405 356      | 266 548                       | 45 006                       | 93 802                                     |

Краткосрочная дебиторская задолженность по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года уменьшилась на сумму 7,678 млн. тенге.

Текущая задолженность (от 4-х мес. до года) по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года уменьшилась на 4,96 млн. тенге.

Дебиторская задолженность со сроком образования более года по физическим лицам по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года уменьшилась на 2,28 млн. тенге.

**Мероприятия по снижению дебиторской задолженности по физическим и юридическим лицам (за 12 месяцев 2023 г.):**

| № п/п | Наименование                                               | Физ. лица                | Юр. лица                |
|-------|------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1     | Автоматический звонок о задолженности CALL офис АО «УК ТС» | 7 901                    | 3 880                   |
| 2     | Поадресная разноска уведомлений о долге                    | 14 619                   | 1 926                   |
| 3     | Подготовка и подача исковых заявлений в суд                | 1756 (50 233 млн. тенге) | 80 (221 927 млн. тенге) |
| 4     | Заключение соглашений о рассрочке долга                    | 249                      | 155                     |
| 5     | Взыскание задолженности в судебном порядке                 | 1740 (58 887 млн. тенге) | 74 (157 605 млн. тенге) |
| 6.    | Отключение горячего водоснабжения за долги                 | 145                      | -                       |
| 7.    | Разноска объявлений на подъезды                            | 39 408                   | -                       |

**Взыскание дебиторской задолженности в судебном порядке:**

| 2023 г.              | Неисполненные решения суда по состоянию на 01.01.2023г. |              | подано исковых заявлений в суд за 12 мес. 2023г. |              | Вынесено решений суда за 12 мес. 2023г. |             | Исполнение за 2023 г. |         |                             |              |
|----------------------|---------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|-------------|-----------------------|---------|-----------------------------|--------------|
|                      | кол-во                                                  | сумма, тыс.т | кол-во                                           | сумма, тыс.т | кол-во                                  | сумма тыс.т | Сумма, тыс.т.         | % ис п. | в том числе 100% исполнение |              |
|                      |                                                         |              |                                                  |              |                                         |             |                       |         | Кол-во                      | сумма, тыс.т |
| Физ.лица (население) | 2 381                                                   | 94 934       | 1756                                             | 50233        | 1740                                    | 58 887      | 56 283                | 38      | 1433                        | 44 867       |
| Юридические лица     | 194                                                     | 113366       | 80                                               | 221927       | 74                                      | 157 605     | 138 927               | 51      | 62                          | 94 052       |
| Итого                | 2 575                                                   | 208 300      | 1836                                             | 272160       | 1814                                    | 216 492     | 197 210               | 46      | 1 495                       | 138 919      |

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

1. В 2023 году был подписан договор с адвокатом Абильмажиновым Д. на оказание услуг по предоставлению информационных данных для предъявления исков в суд и вынесения нотариальной надписи о взыскании дебиторской задолженности за тепловую энергию. По Договору направлялись запросы в ЗАГС, Департамент юстиции, и по мере получения подтверждающих документов, а также установления собственников квартир, были поданы исковые заявления на взыскание долга в судебном порядке;

2. В 2023 году частным судебным исполнителям (далее ЧСИ) передано исполнительных листов 1 521 на сумму 54 366 млн. тенге. Для исполнения судебных актов выполнена следующая совместная работа:

- проведено 76 рейда;
- вынесено 1064 постановлений о запрете должнику совершать определенные действия (Е-нотариат);
- наложено 912 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 МРП, ежемесячно передано ЧСИ исполнительных листов в среднем на сумму 34 546,00 тенге.

По постановлениям о взыскании заработной платы и иных доходов ответчиков с расчетных счетов ЧСИ по физическим лицам поступили суммы в размере 23 342 млн. тенге. В связи с чем, ежемесячно с 77 потребителей со счета ЧСИ на расчетный счет АО «УК ТС» в среднем поступает сумма в размере 2 032 млн.тенге.

### Взаимодействие с потребителями:

В Центрах персонального обслуживания ведется ежедневный прием потребителей по вопросам теплоснабжения. За 2023 г. было зарегистрировано 98 618 обращений (около 8 218 обращений в месяц) в центры персонального обслуживания и 112 234 обращений (более 9 353 обращений в месяц) в Call-центр АО «УКТС».

В 2023 г. в мобильном приложении «УК ТС личный кабинет» добавлена функция оплаты за тепловую энергию с кнопками перехода на банки второго уровня, принимающих оплату за тепловую энергию.

За 2023 г. в адрес предприятия поступило 75 жалобы от потребителей, из них:

- 1 на шум в квартире;
- 1 на высокую температуру ГВС;
- 1 на неработающий полотенцесушитель;
- 72 на низкую температуру в квартире.

По каждой жалобе был составлен план мероприятий и установлены причины возникновения. Все они находятся за границами ответственности Предприятия. Во всех случаях была обеспечена подача теплоносителя в систему отопления согласно графику.

За год было зарегистрировано 11 благодарностей за качество работы сотрудников.

### Анкетирование потребителей

С июля по октябрь 2023 г. было проведено анкетирование с целью выявления удовлетворенности потребителей физических/юридических лиц. Среди физических лиц было проанкетировано 2 923 потребителей, из них:

- довольны обслуживанием – 95 %

Среди юридических лиц было проанкетировано 120, из них:

- довольны обслуживанием – 96 %.

Средний уровень удовлетворенности потребителей качеством обслуживания – 95,5 %.

### Социальные сети

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 создана 30.07.2019 года.

По состоянию на 1.01.2024 года:

- количество изданных публикации – 184;
- количество подписчиков – 14 727 человек, для сравнения 1 января 2023 года у нас было 12 539 подписчиков, чистый прирост составил 2 188 подписчика.

Начиная с января 2023 года:

- отвечено на 1023 комментария потребителей под публикациями в инстаграм\*



→ 1736 потребителей получили ответы на обращение в директ\*

→ количество посещения таплинка, т.е. переходов по активной ссылке за 2023 год составил 9495.

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 2023 год – 27, к примеру в 2022 году было 207. Было 1 (одно) обращение в директ Facebook.

## **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 2023 году 177 чел.), а также работникам подрядных организаций (в 2023 году 339 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 на Предприятии 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 2023 год. Мероприятия, запланированные на 2023 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 2023 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 по Б и ОТ, 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 по Б и ОТ проводятся обсуждения состояния дел по безопасности и охране труда, изменения в законодательстве, а также наиболее актуальных текущих вопросов от подразделений.

В соответствии с требованием Закона Республики Казахстан «О гражданской защите», в 2023 году в специализированных организациях прошли ежегодное обучение по 10 часовой и по 40 часовой программе ИТР (189 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) (153 человека).

Проведено обучение на курсах по пожарно-техническому минимуму ИТР, ответственных за пожарную безопасность, а также лиц, проводящих непосредственно огневые работы (52 человека).

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 2023 года квалификационными комиссиями подразделений проведена проверка знаний по результату обучения с составлением протоколов.

Проведены внутренние квалификационные проверки знаний персонала Предприятия в количестве 549 работников 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 Предприятия.

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. Ежегодно закупаются медикаменты.

В качестве предупреждающих мер по заболеваемости работников от гриппа проведена вакцинация против гриппа, лицам, непосредственно контактирующим с населением в количестве 51 человек.

В целях контроля за состоянием здоровья работников, в соответствии с «Правилами проведения обязательных медицинских осмотров специализированных медицинских организациях проведен ежегодный медосмотр персонала (в количестве 617 человек) с 30.10. по 30.11.2023 г. Результаты предоставлены в виде акта.

В течение 2023 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 2023 году зарегистрировано по обходам рабочих мест серьезного уровня 22 замечания. Умеренного уровня замечаний в 2023 году зарегистрировано 355. Замечания по категории небезопасного поведения сотрудника не зарегистрированы.

| П.п | Наименование                                         | 2023 год |
|-----|------------------------------------------------------|----------|
| 1   | Общее количество обходов, из них:                    | 1726     |
|     | - инспекции рабочих мест                             | 1631     |
|     | - наблюдение за работами                             | 95       |
| 2   | Количество выявленных замечаний, из них:             | 1398     |
|     | - небезопасное поведение работников                  | 0        |
|     | - небезопасное состояние оборудования, зданий и т.д. | 1398     |

Основные категории, по которым зарегистрировано больше всего замечаний в течение 2023 года:

- |                                                         |                |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| 1) Пожарная безопасность                                | 157 замечаний; |
| 2) Небезопасное состояние зданий/сооружений предприятия | 193 замечания; |
| 3) Санитарное состояние                                 | 252 замечания. |

По степени важности замечаний:

- |                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| 1) Серьезного уровня опасности | 22 замечания;   |
| 2) Умеренного уровня           | 355 замечаний;  |
| 3) Незначительного уровня      | 1021 замечаний. |

В течение 2023 года не зарегистрировано ни одного несчастного случая, связанного с трудовой деятельностью. По состоянию на 31.12.2023 года в АО «УК ТС» отработано 1245 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 2023г. 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) | % освоения 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 и работы ПГУ                                                                    | 23 шт  | Январь-Декабрь 2023 г. | 728,0/728,0 | 100% | 100% | Недопущение сверхнормативного загрязнения атмосферного воздуха на границе СЗЗ и площадке | Выполнено |
| 2                                                                | Замена дымососов Д15,5; Дымососа рециркуляции ДН-9                                                     | 4 шт   | Январь-Декабрь 2023 г. | 8174/24582  | 300% | 100% | Снижение выбросов пыли неорганической                                                    | Выполнено |
| 10. Научно-исследовательские, изыскательские и другие разработки |                                                                                                        |        |                        |             |      |      |                                                                                          |           |
| 1                                                                | Определение уровня загрязнения компонентов окружающей среды токсичными веществами золошлаковых отходов | 1 ед.  | 2023 г.                | 390,8/390,8 | 100% | 100% | Снижение влияния на окружающую среду                                                     | Выполнено |
| 11. Экологическое просвещение и пропаганда                       |                                                                                                        |        |                        |             |      |      |                                                                                          |           |
| 1                                                                | Обучение специалистов отдела ООС                                                                       | 2 чел. | 2023 г.                | 185,0/185,0 | 100% | 100% | Снижение влияния на окружающую среду                                                     | Выполнено |

## 5. Структура активов

по состоянию на 31 декабря 2023 года:

| № пп.                          | Активы                                                    | тыс. тенге        |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>I. Краткосрочные активы</b> |                                                           |                   |
| 1                              | Денежные средства и их эквиваленты                        | 329 286           |
| 2                              | Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность | 1 873 280         |
| 3                              | Текущий подоходный налог                                  | 79 411            |
| 4                              | Запасы                                                    | 326 362           |
| 5                              | Прочие краткосрочные активы, в т.ч.:                      | 160 186           |
|                                | Краткосрочные авансы выданные                             | 88 359            |
|                                | Краткосрочные расходы будущих периодов                    | 2 265             |
|                                | Текущие налоговые активы                                  | 4 171             |
| <b>II. Долгосрочные активы</b> |                                                           |                   |
| 6                              | Прочие долгосрочные финансовые активы                     | 2 570             |
| 7                              | Основные средства                                         | 20 801 430        |
| 8                              | Нематериальные активы                                     | 33 357            |
| 9                              | Прочие долгосрочные активы                                | 1 020 399         |
| <b>Всего активов</b>           |                                                           | <b>24 626 281</b> |

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 «УК ТС» 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. План мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности был утвержден на период 2020-2024 гг. В 2024 году планируется проведение следующего энергоаудита.

АО «УК ТС» 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](https://aisger.kz).



По итогам 2023 года были выполнены все 9 мероприятий, включенные в план мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности, и запланированные к исполнению на 2023 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 «УК ТС»                                                          |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 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 2023 года количество аварий на тепловых сетях составило – 0, уровень технических потерь тепловой энергии составил 17,5%; уровень оснащенности приборами учета от общего количества потребителей, имеющих техническую возможность, составил 63,5%.

### Цели и планы на ближайшие годы

1. В рамках исполнения гос. программы «Тариф в обмен на инвестиции», с целью снижения износа тепловых сетей в инвестиционную программу 2023 года были включены дополнительные мероприятия по замене участков тепловых сетей общей протяженностью 3,162 км.к., в инвестиционную программу 2024 года были включены дополнительные мероприятия по замене участков тепловых сетей общей протяженностью 4,705 км.к. В дальнейшем также планируется обращаться в ДКРЕМ с заявкой на повышение тарифа с целью снижения уровня износа тепловых сетей, так как средства, предусмотренные в утвержденной инвестиционной программе для замены тепловых сетей, позволяют только сдерживать уровень износа на одном уровне, но не позволяет обеспечить снижение износа.

2. В течение 2022-2023 гг. была разработана ПСД «Техническое перевооружение тепловой насосной станции по проспекту Каныша Сатпаева в районе мечети в г. Усть-Каменогорск». В связи с быстрорастущим темпом роста потребителей за счет строительства многоэтажных жилых домов в Левобережном районе г.Усть-Каменогорска остро возникла необходимость увеличения мощности ППНС путем установки дополнительных насосов, согласно гидравлическим расчетам на перспективу и ожидаемому приросту тепловых нагрузок. Данная ППНС была введена в эксплуатацию в 2014 году. Насосная станция предназначена для создания дополнительного напора в подающем и для поддержания

гидравлического режима – понижения давления в обратном трубопроводе тепловых сетей. Реализация запланирована на 2024 год.

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 «УК ТС».

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.

После получения положительного заключения гос.экспертизы на разработанную ПСД планируется поэтапная реализация проекта.

#### 4. Расширение котельной №2

В 2022 году была завершена разработка технико-экономического обоснования «Расширение котельной №2 АО «УК ТС», г. Усть-Каменогорск, Левый берег р. Иртыш участок №7», выполненная по заказу ГУ «Управление энергетики и ЖКХ ВКО». 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.

28.12.2023 г. для разработки ПСД «Расширение котельной №2 АО «УК ТС», г. Усть-Каменогорск, Левый берег р. Иртыш участок №7» ГУ «Управление энергетики и ЖКХ ВКО» был заключен договор с ТОО «QAZSAURAN» (г.Усть-Каменогорск).

После разработки ПСД и получения положительного заключения гос.экспертизы планируется реализация проекта.

## 7. 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. 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.

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

7.4. 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.

7.5. 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.

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

7.7. 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.

7.8. Все выявленные риски группируются по следующим направлениям:

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

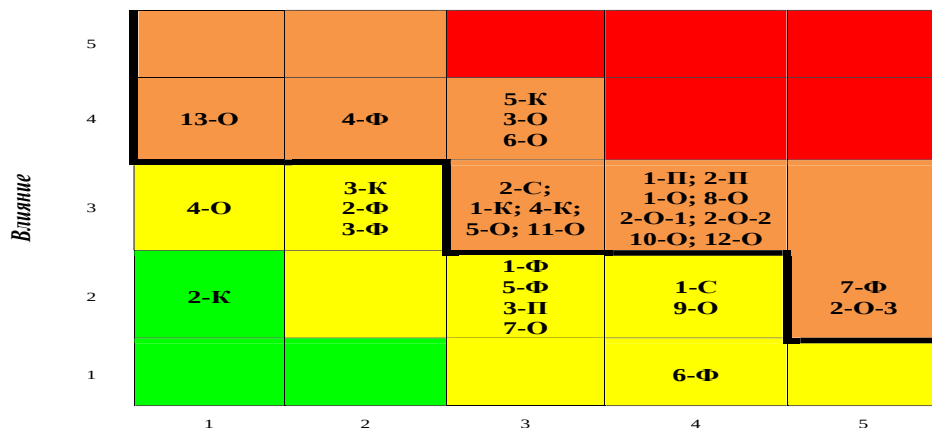
7.9. В 2023 году было идентифицировано 32 риска, из них:

- 1) стратегических рисков - 2;
- 2) коррупционных риска - 5;
- 3) финансовых риска - 7;
- 4) правовых риска - 3;
- 5) операционных риска – 15.

7.10. 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 рисков  
АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» на 2023 год**



7.11. В конце календарного года на заседании координационного совета Предприятия были заслушаны отчеты от владельцев рисков, сформирован сводный отчет по реализованным рискам Предприятия.

По итогам 2023 года 11 рисков из 32 реализованы, из них:

- 1) группа «стратегические риски» – реализован 1 риск из 2;
- 2) группа «финансовые риски» – реализовано 2 риска из 7;
- 3) группа «правовые риски» – реализованы 3 риска из 3;
- 4) группа «операционные риски» – реализовано 3 риска из 15;
- 5) группа «коррупционные риски» – реализовано 2 из 5.

Из них реализовались 8 рисков, находящиеся в оранжевой зоне:

|      |                                                                                                                                                        |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2-С  | Дефицит квалифицированных кадров                                                                                                                       |
| 2-Ф  | Риск неплатежей по кредитам (кредитный риск)                                                                                                           |
| 6-Ф  | Риск движения разницы цен на связанные товары (уголь-тепловая энергия)                                                                                 |
| 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 Поставщиками                                                                                           |
| 3-П  | Риск сложившейся судебной практики                                                                                                                     |
| 1-К  | Риск хищения/выгоды при выполнении организационно-управленческой деятельности                                                                          |
| 5-К  | Риски нарушений в порядке оказания услуг, оказываемых субъектами естественных монополий и квазигосударственного сектора в части выданных тех. условий. |
| 1-О  | Самовольное подключение крупных потребителей к тепловым сетям                                                                                          |
| 11-О | Отключение исходной воды (ГКП «Оскемен-водоканал», «Усть-Каменогорская РЭЧ МО РК») на подпитку котлов и теплосети                                      |
| 12-О | Несвоевременная поверка СИ                                                                                                                             |

Протоколом координационного совета от 26.01.2023г. № 01 утверждён отчёт по рискам за 2023 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.



## Единственный акционер АО «УК ТС»

Постановлением акимата Восточно-Казахстанской области от 22.05.2023 года № 106 «О принятии государственного пакета акций акционерного общества «Усть-Каменогорские тепловые сети» в областную коммунальную собственность», правом владения и пользования 100% пакетом акций Общества наделено ГУ «Управление строительства, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Восточно-Казахстанской области», которое в соответствии с Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе» определено уполномоченным органом соответствующей отрасли в отношении Общества.

Этим же постановлением акимата Восточно-Казахстанской области ГУ «Управление финансов Восточно-Казахстанской области» уполномочено выступать учредителем Общества.

## Вопросы, рассмотренные Единственным акционером в 2023 году:

В 2023 году были приняты 8 решений, такие как:



- Об утверждении Кодекса корпоративного управления в новой редакции;
- Об утверждении положения о Совете директоров Общества;
- Об утверждении положения о Единственном акционере Общества;
- Об установлении суммы вознаграждения председателям Комитетов Совета директоров;
- Об утверждении годовой-финансовой отчетности Общества;
- О внесении изменений и дополнений в Устав Общества;
- О назначении членов Совета директоров Общества;
- Об утверждении договора доверительного управления.

### Состав Совета директоров АО «УК ТС»:

Количественный состав Совета директоров Общества определен Единственным акционером и закреплён 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.

Согласно пункту 35 Устава, в состав Совета директоров обязательно должны входить представители уполномоченного органа соответствующей отрасли, а также представители уполномоченного органа по государственному имуществу.

*Состав Совета директоров по состоянию на 31 декабря 2023 года:*

➤ **Байахметов Бакытжан Какенкаджиевич** – является заместителем акима Восточно-Казахстанской области, избран председателем Совета директоров Общества по Решению Единственного акционера №6 от 31.05.2023г.;

➤ **Кенесбаев Дидар Мухтарбекович**, является руководителем ГУ «Управление строительства, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Восточно-Казахстанской области». Избран членом Совета директоров по Решению Единственного акционера №6 от 31.05.2023г.;

➤ **Рамазанов Нурлан Сагитбекович**, является заместителем руководителя ГУ «Управление строительства, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Восточно-Казахстанской области». Избран членом Совета директоров по Решению Единственного акционера №6 от 31.05.2023г.;

➤ **Мукашева Мадина Сакеновна**, является заместителем руководителя ГУ «Управление финансов Восточно-Казахстанской области». Избрана членом Совета директоров по Решению Единственного акционера №6 от 31.05.2023г.;

➤ **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 2023 году было проведено 7 заседаний Совета директоров, из которых 3 очных и 4 заочных заседания, рассмотрены 28 вопросов по ключевым аспектам деятельности Общества.

*Участие членов Совета директоров в очных и заочных заседаниях в 2023 году\*:*

| № | ФИО             | Участие в очных заседаниях, посредством личного присутствия | Участие в заочных заседаниях, посредством голосования бюллетеню | Участие в заседаниях, посредством конференцсвязи | % участия в принятом решении |
|---|-----------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------|
| 1 | Байахметов Б.К. | 2                                                           | 2                                                               | -                                                | 100%                         |
| 2 | Кенесбаев Д.М.  | 2                                                           | 2                                                               | -                                                | 100%                         |
| 3 | Рамазанов Н.С.  | 2                                                           | 2                                                               | -                                                | 100%                         |
| 4 | Мукашева М.С.   | 2                                                           | 2                                                               | -                                                | 100%                         |
| 5 | Уразбаев Р.С.   | 3                                                           | 4                                                               | -                                                | 100%                         |
| 6 | Шерубаев А.С.   | 3                                                           | 4                                                               | -                                                | 100%                         |
| 7 | Сурченко А.В.   | 3                                                           | 4                                                               | -                                                | 100%                         |
| 8 | Устьянцева Л.М. | 3                                                           | 4                                                               | -                                                | 100%                         |

\*необходимо учитывать, что первые четыре члена Совета директоров назначены Решением Единственного акционера Общества с 31.05.2023г. и участвовали на всех последующих заседаниях, в связи с чем им проставлены 100% участия.

## 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 Казахстана», в 2020 году юбилейной медалью «Қазақстан Конституциясына 25 жыл», в 2020 году медалью «Халық алғысы», в 2021 году юбилейной медалью «Қазақстан Тәуелсіздігіне 30 жыл», 30.03.2023 года по результатам I сессии Восточно-Казахстанского областного маслихата восьмого созыва вступил в депутатский корпус Восточно-Казахстанского областного маслихата.

### Отчет о деятельности исполнительного органа

1) Получено экспертное заключение на предмет готовности АО «УК ТС» к отопительному сезону 2023-2024 гг. Согласно Правил получения энергопроизводящими, энергопередающими организациями паспорта готовности к работе в осенне-зимний период, утвержденных Приказом Министра энергетики Республики Казахстан от 2 февраля 2015 г. №55, 31 августа 2023 г. 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 2023-2024 гг. получило 21 сентября 2023г.

2) По состоянию на 01 января 2024г. протяженность тепловых сетей за 2023г. увеличилась на 5,8 км.канала за счет передачи в уставный капитал тепловых сетей (от ГУ «Отдел строительства г. Усть-Каменогорска» - 5,2 км, прочие собственники – 0,6 км).

3) По подготовке к отопительному сезону 2023-2024 гг. в 2023 г. проведены следующие ремонты:

#### I. Ремонт тепловых сетей:

| Наименование объектов                                       | Протяжен<br>ность | Количество   |              | % выполнения |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                             |                   | план         | факт         |              |
| <b>1. Ремонт тепловых сетей, всего</b>                      | <b>км.канал</b>   | <b>449,2</b> | <b>449,2</b> | 100          |
| Ремонт квартальных сетей                                    | км.канал          | 340,715      | 340,715      | 100          |
| Ремонт магистральных сетей                                  | км.канал          | 108,524      | 108,524      | 100          |
| Полная замена                                               | км.канал          | 4,953        | 4,953        | 100          |
| <b>2. Гидравлические испытания после ремонта теплосетей</b> | <b>км.канал</b>   | <b>449,2</b> | <b>449,2</b> | 100          |

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

| № п/п | Наименование оборудования    | Фактические сроки выполнения |           | Выполне<br>ние<br>объемы, % | Примечания     |
|-------|------------------------------|------------------------------|-----------|-----------------------------|----------------|
|       |                              | начало                       | окончание |                             |                |
| 1.1   | Котлоагрегат КВ-ТС-50 Ст№1   | 01.08.23                     | 31.08.23  | 100                         | текущий рем.   |
| 1.2   | Котлоагрегат Е-50/14 ст. № 2 | 17.04.23                     | 14.05.23  | 100                         | тек.рем.х/сп   |
|       |                              | 15.05.23                     | -         | 51                          | кап.рем.подряд |

|     |                              |          |          |     |              |
|-----|------------------------------|----------|----------|-----|--------------|
| 1.3 | Котлоагрегат Е-50/14 ст. № 3 | 19.06.23 | 16.07.23 | 100 | текущий рем. |
| 1.4 | Котлоагрегат Е-50/14 ст. № 4 | 15.05.23 | 18.06.23 | 100 | текущий рем. |
| 1.5 | Котлоагрегат Е-50/14 ст. № 5 | 17.07.23 | 13.08.23 | 100 | текущий рем. |

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

| №<br>п/п      | Наименование<br>оборудования    | Плановые сроки<br>выполнения |            | Фактические сроки<br>выполнения |           | Выпол<br>нение<br><br>объемы,<br>% | Примечания         |
|---------------|---------------------------------|------------------------------|------------|---------------------------------|-----------|------------------------------------|--------------------|
|               |                                 | начало                       | окончание  | начало                          | окончание |                                    |                    |
| Котельная №3: |                                 | 01.02.23                     | 29.09.23   | -                               | -         | 100                                | -                  |
| 2.1           | Котлоагрегат КЕ-25-14С №1       | 08.05.2023                   | 25.09.2023 | 08.05.23                        | 25.09.23  | 100                                | кап.рем.подр<br>яд |
|               |                                 | 08.05.2023                   | 26.07.2023 | 01.06.23                        | 31.07.23  | 100                                | текущий рем.       |
| 2.2           | Котлоагрегат КЕ-25-14С №2       | 03.04.2023                   | 31.05.2023 | 03.04.23                        | 31.05.23  | 100                                | текущий<br>ремонт  |
| 2.3           | Котлоагрегат КЕ-25-14 С №3      | 01.08.2023                   | 29.09.2023 | 01.08.23                        | 29.09.23  | 100                                | текущий<br>ремонт  |
| 2.4           | Котлоагрегат КЕВ-25-14 С-150 №4 | 01.02.2023                   | 24.03.2023 | 01.02.23                        | 24.03.23  | 100                                | текущий<br>ремонт  |
| 3             | Котельная №4 (3 котла)          | 17.04.23                     | 28.08.23   | 17.04.23                        | -         | 100                                | кап. ремонт        |
| 4             | Котельная №5 (6 котлов)         | 01.05.23                     | 31.08.23   | 01.05.23                        | 31.08.23  | 100                                | текущий<br>ремонт  |
| 5             | Котельная №6 (5 котлов)         | 01.05.23                     | 31.08.23   | 01.05.23                        | 31.08.23  | 100                                | текущий<br>ремонт  |
| 6             | Котельная №7 (4 котла)          | 15.05.23                     | 31.08.23   | 15.05.23                        | 31.08.23  | 100                                | текущий<br>ремонт  |
| 7             | Котельная №8 (4 котла)          | 02.05.23                     | 01.09.23   | 02.05.23                        | 01.09.23  | 100                                |                    |
| 8             | Котельная №9<br>(9 эл.котлов)   | 01.06.23                     | 14.07.23   | 01.06.23                        | 14.07.23  | 100                                | текущий<br>ремонт  |

В силу дефицита затрат по тарифной смете, утвержденной ДКРЕМ ВКО, АО «УК ТС» имело возможность в 2023 году заменить только 35.4% 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 (454.85 км.к. – 2023 год, 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 (437,34 тыс. Гкал), и составили 418,76 тыс. Гкал или 17,5%.

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 2023г. Советом директоров были проведены 7 заседаний 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 2023 году Единственным акционером приняты 8 решений по вопросам принятия Кодекса корпоративного управления в новой редакции, утверждения положения об Единственном акционере и Совете директоров Общества, об избрании членов Совета директоров, об установлении суммы вознаграждения председателям Комитетов Совета директоров 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 2023 г. в пределах источников финансирования - 100% (Запланированная сумма исполнения ИП за период с 1.02.2023 г. по 31.01.2024 г. – 2 192 918 тыс. тг, из них:

1) заемные средства – 47 582 тыс. тг;

2) собственные средства – 2 145 336 тыс. тг.

Исполнение:

1) заемные средства – 47 582 тыс. тг.

2) собственные средства – 1 045 109 тыс. тг. (перенесено мероприятий на 2024 г. – 817 529 тыс. тг., экономия по итогам проведения конкурсов – 16 851 тыс. тг., увеличение суммы по отдельным мероприятиям за счет проведения монтажных работ хозспособом и за счет изменения стоимости оборудования – 327 тыс. тг).

Кроме всего, по итогам энергоаудита, проведенного в 2019 г. 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 2023 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.

29.11.2023г. протоколом №06-23 Совета директоров Общества утверждена редакция №2 П 16-01 «Политики по управлению рисками и внутреннему контролю АО «Усть-Каменогорские тепловые сети»».

Генеральным директором утверждена Графическая карта рисков Общества и перечень рисков к карте рисков от 26.01.2023г., определены владельцы рисков.

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

По итогам 2023 года проведен анализ рисков, сформирован отчет о реализованных рисках, который был рассмотрен заседанием Координационного Совета Предприятия и одобрен Протоколом Совета от 26.01.2024г. №01.

Фактическая оценка соответствия реализации риск-менеджмента в течение 2023 года осуществлялась в ходе внутренних аудитов ИСМ Общества в соответствии с утвержденной программой (приказ от №662 от 26.12.2022г. «Об утверждении Программы внутренних аудитов ИСМ и состава аудиторов Общества на 2023 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 2023 году в АО УК ТС случаев возникновения корпоративных конфликтов и конфликта интересов не зафиксировано.

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 2023 году 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 29.11.2023 года Советом директоров в составе отчетной информации по оценке реализации плана развития на 2022 год. Отчет по оценке реализации плана развития на 2023 год будет утверждён в конце 2024 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 «УК ТС» 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 31.12.2023 года**

| <i>в тысячах тенге</i>                       | <i>31.12.2023 г.</i> | <i>31.12.2022г.</i> |
|----------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>АКТИВЫ</b>                                |                      |                     |
| <b>Долгосрочные активы</b>                   |                      |                     |
| Основные средства                            | 20 801 430           | 19 533 793          |
| Нематериальные активы                        | 33 357               | 41 688              |
| Незавершенное строительство                  | 1 020 399            | 1 776 283           |
| Прочие долгосрочные финансовые активы        | 2 570                | 2 505               |
| <b>Итого долгосрочные активы</b>             | <b>21 857 756</b>    | <b>21 354 269</b>   |
| <b>Краткосрочные активы</b>                  |                      |                     |
| Запасы                                       | 326 362              | 205 252             |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность  | 1873 280             | 1 628 572           |
| Предоплата по налогу на прибыль              | 79 411               | 66 187              |
| Прочие краткосрочные активы                  | 160 186              | 94 795              |
| Денежные средства и их эквиваленты           | 329 286              | 590 079             |
| <b>Итого краткосрочные активы</b>            | <b>2 768 525</b>     | <b>2 584 883</b>    |
| <b>Итого активы</b>                          | <b>24 626 281</b>    | <b>23 939 153</b>   |
| <b>ПАССИВЫ</b>                               |                      |                     |
| <b>Капитал</b>                               |                      |                     |
| Уставный капитал                             | 10 416 146           | 10 055 689          |
| Резервы                                      | 1 788 584            | 1 729 436           |
| Нераспределенная прибыль/(убыток)            | 4 081 258            | 3 827 480           |
| <b>Итого капитал</b>                         | <b>16 285 988</b>    | <b>15 612 605</b>   |
| <b>Долгосрочные обязательства</b>            |                      |                     |
| Кредиты и займы                              | 3 715 991            | 4 066 465           |
| Долгосрочные резервы                         | 319 496              | 276 752             |
| Отложенное налоговое обязательство           | 1 473 573            | 1 289 275           |
| <b>Итого долгосрочные обязательства</b>      | <b>5 509 061</b>     | <b>5 632 492</b>    |
| <b>Краткосрочные обязательства</b>           |                      |                     |
| Кредиты и займы                              | 487 016              | 589 017             |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 1 265 775            | 1 271 270           |
| Резервы                                      | 33 767               | 33 767              |
| Вознаграждение работникам                    | 216 857              | 171 535             |
| Прочие краткосрочные обязательства           | 827 817              | 628 467             |
| <b>Итого краткосрочное обязательство</b>     | <b>2 831 232</b>     | <b>2 694 056</b>    |
| <b>Итого обязательства</b>                   | <b>8 340 293</b>     | <b>8 326 548</b>    |
| <b>Итого капитал и обязательства</b>         | <b>24 626 281</b>    | <b>23 939 153</b>   |

**Отчет о прибыли и убытке и прочем совокупном доходе  
за год, закончившийся 31 декабря 2023 года**

| <i>В тысячах тенге</i> | <i>2023</i> | <i>2022</i> |
|------------------------|-------------|-------------|
|------------------------|-------------|-------------|

|                                                     |              |             |
|-----------------------------------------------------|--------------|-------------|
| Доход от реализации продукции                       | 11 438 223   | 9 814 448   |
| Себестоимость реализованной продукции               | (10 689 245) | (9 008 324) |
| Валовая прибыль                                     | 748 978      | 806 124     |
| Расходы по реализации                               | (337 666)    | (266 197)   |
| Общие и административные расходы                    | (338 355)    | (267 387)   |
| Прочие доходы                                       | 971 547      | 192 959     |
| Прочие расходы                                      | (1 015 744)  | (270 382)   |
| Операционный (убыток)/прибыль                       | 613 572      | 195 117     |
| Финансовые доходы                                   | 230 645      | 232 015     |
| Финансовые расходы                                  | (599 665)    | (549 979)   |
| Убыток до налогообложения                           | 244 551      | (122 847)   |
| Расходы по подоходному налогу                       | 234 699      | (82 982)    |
| Прибыль за год                                      | 9 616        | (39 865)    |
| Итого совокупный (доход) за год, за вычетом налогов | 9 616        | (39 865)    |

### Отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

в тысячах тенге

2023

2022

#### 1. Движение денежных средств от операционной деятельности

|                                                                   |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Поступление денежных средств, всего                               | 13 892 522       | 10 781 752       |
| - от реализации товаров и услуг                                   | 12 197 922       | 10 145 268       |
| - прочая выручка                                                  | 3 693            | 3 847            |
| - авансы полученные                                               | 577 504          | 438 640          |
| - поступления по договорам страхования                            |                  |                  |
| - полученные вознаграждения                                       | 79 079           | 58 089           |
| - прочие поступления денежных средств                             | 1 034 324        | 135 908          |
| Выбытие денежных средств, всего                                   | 11 349 733       | 9 067 114        |
| - платежи поставщикам за товары и услуги                          | 7 658 855        | 6 476 521        |
| - авансы выданные                                                 | 146 649          | 88 464           |
| - выплаты по заработной плате                                     | 1 970 546        | 1 562 685        |
| - выплаты по договорам страхования                                |                  |                  |
| - подоходный налог и другие платежи в бюджет                      | 912 334          | 579 197          |
| - прочие выплаты                                                  | 661 350          | 360 247          |
| <b>Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности</b> | <b>2 542 789</b> | <b>1 714 638</b> |

#### 2. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности

|                                                                     |                    |                    |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Выбытие денежных средств, всего                                     | 1 869 951          | 1 758 823          |
| -приобретение основных средств                                      | 88 346             | 297 382            |
| -приобретение нематериальных активов                                | 25 306             |                    |
| - приобретение других долгосрочных активов                          | 1 756 299          | 1 461 441          |
| - прочие выплаты                                                    |                    |                    |
| <b>Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности</b> | <b>(1 869 951)</b> | <b>(1 758 823)</b> |

#### 3. Движение денежных средств от финансовой деятельности

|                                     |         |         |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Поступление денежных средств, всего | 144 346 | 971 581 |
| - получение займов                  | 144 346 | 971 581 |
| -получение вознаграждений           |         |         |
| - прочие поступления                |         |         |



|                                                                 |                  |                |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| Выбытие денежных средств, всего                                 | 1 077 976        | 737 084        |
| - погашение займов                                              | 497 046          | 394 020        |
| - выплата вознаграждения                                        | 564 845          | 333 318        |
| - выплата дивидендов                                            |                  |                |
| прочие выплаты                                                  | 16 084           | 9 746          |
| <b>Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности</b> | <b>(933 631)</b> | <b>234 497</b> |
| <b>Влияние изменения валютных курсов</b>                        |                  |                |
| <b>Общее изменение денежных средств за отчетный период</b>      | <b>(260 792)</b> | <b>190 312</b> |
| <b>ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ЭКВИВАЛЕНТЫ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ</b>         |                  |                |
| <b>НА НАЧАЛО ПЕРИОДА</b>                                        | <b>590 079</b>   | <b>399 767</b> |
| <b>НА КОНЕЦ ПЕРИОДА</b>                                         | <b>329 286</b>   | <b>590 079</b> |

### Отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

| В тысячах тенге                                                                    | Уставный капитал  | Резервы          | Нераспределенная прибыль/(убыток) | Итого             |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>Сальдо на 31 декабря 2021 года</b>                                              | <b>9 070 203</b>  | <b>1 972 119</b> | <b>3 623 190</b>                  | <b>15 385 332</b> |
| корректировка прибыли прошлых лет                                                  |                   |                  | (17 968)                          | (17 968)          |
| <b>Сальдо на 31 декабря 2021 года после корректировки</b>                          | <b>9 070 203</b>  | <b>1 972 119</b> | <b>3 605 222</b>                  | <b>15 367 364</b> |
| <b>Итого совокупный доход за год</b>                                               |                   | <b>(242 683)</b> | <b>222 258</b>                    | <b>(20 425)</b>   |
| 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            |
| <b>Операции с собственниками, отраженные непосредственно в капитале</b>            | <b>265 666</b>    |                  |                                   | <b>265 666</b>    |
| Взносы в уставный капитал                                                          | 265 666           |                  |                                   | 265 666           |
| Прочие операции                                                                    |                   |                  |                                   |                   |
| <b>Сальдо на 31 декабря 2022 года</b>                                              | <b>10 055 689</b> | <b>1 729 436</b> | <b>3 827 479</b>                  | <b>15 612 605</b> |
| корректировка прибыли прошлых лет                                                  |                   |                  | (8 513)                           | (8 513)           |
| <b>Сальдо на 31 декабря 2022 года после корректировки</b>                          | <b>10 055 689</b> | <b>1 729 436</b> | <b>3 818 967</b>                  | <b>15 604 092</b> |
| <b>Итого совокупный доход за год</b>                                               |                   | <b>(202 038)</b> | <b>262 291</b>                    | <b>60 253</b>     |
| Прибыль/(убыток) за отчетный год                                                   |                   |                  | 9852                              | 9852              |
| Прочая совокупная прибыль, всего                                                   |                   | (202 038)        | 252 439                           | 50 401            |
| Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)             |                   |                  |                                   |                   |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) |                   | (202 038)        | 252 439                           | 50 401            |
| <b>Операции с собственниками, отраженные непосредственно в капитале</b>            | <b>360 457</b>    |                  |                                   | <b>360 457</b>    |
| Взносы в уставный капитал                                                          | 360 457           |                  |                                   | 360 457           |
| <b>Баланс на 31 декабря 2023 года</b>                                              | <b>10 416 146</b> | <b>1 788 584</b> | <b>4 081 259</b>                  | <b>16 285 988</b> |

## 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.

## 1.1. Тарифы

| Наименование групп потребителей                                           | Тариф с 01.02.2023 по 02.07.2023г. | Тариф с 02.07.2023 по 31.01.2024 г. | % изменения в течение года |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
|                                                                           | 9-ОД                               | 96-ОД с изменениями 176-ОД          |                            |
| <b>Среднеотпускной тариф:</b>                                             | <b>5 207,11</b>                    | <b>6 811,36</b>                     | <b>31%</b>                 |
| Физические лица, в ветхих ЖД или не имеющих тех.возможности:              | 3 044,27                           | 3 348,70                            | 10%                        |
| Физлица без ОПУТ                                                          | 3 653,12                           | 4 018,44                            | 10%                        |
| Физлица с ОПУТ                                                            | 2 235,12                           | 2 450,29                            | 10%                        |
| Юридические лица в ветхих помещениях или не имеющих тех.возможности:      | 9 224,72                           | 11 069,66                           | 20%                        |
| Юр.лица без ОПУТ                                                          | 11 992,14                          | 14 390,56                           | 20%                        |
| Юр.лица с ОПУТ                                                            | 9 117,92                           | 10 771,38                           | 18%                        |
| Бюджетные организации в ветхих помещениях или не имеющих тех.возможности: | 13 706,12                          | 23 296,20                           | 70%                        |
| Бюджет. орг-ции без ОПУТ                                                  | 20 559,18                          | 34 944,29                           | 70%                        |
| Бюджет. орг-ции с ОПУТ                                                    | 13 651,69                          | 22 354,34                           | 64%                        |

Тарифы и тарифная смета на услуги по производству, передаче и распределению, снабжению тепловой энергией, оказываемые АО «УК ТС», действующие с 01.02.2023г. утверждены и введены в действие приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики РК по ВКО (далее ДКРЕМ по ВКО) № 9-ОД от 26.01.2023 года.

Приказами ДКРЕМ по ВКО № 96 -ОД от 26.06.2023 года и 176-ОД от 2.10.2023 года в него были внесены изменения.

- по прочим потребителям 10 322,47 тенге/Гкал без НДС;
- по бюджетным организациям – 19 942,34 тенге/Гкал без НДС.

## 2. Операционные показатели Общества

### 2.1. Производство тепловой энергии

| Операционные результаты                                                                                             | Ед. изм          | За 2020 г. | За 2021 г. | За 2022 г. | За 2023 г. | Норматив в 2023 г. (утв. тариф) | Δ, (+/-) по сравн. с 2022 г | Δ, %    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|------------|------------|------------|---------------------------------|-----------------------------|---------|
| Общий отпуск тепловой энергии                                                                                       | Гкал             | 2 315 751  | 2 484 491  | 2 463 622  | 2 394 570  | 2 441 250*                      | - 69 052                    | -2,8%   |
| Полезный отпуск тепловой энергии потребителям (без хоз нужд)                                                        | Гкал             | 1 903 519  | 2 033 603  | 2 017 378  | 1 968 382  | 1 999 520*                      | -48 996                     | -2,4%   |
| Объем тепловых потерь                                                                                               | Гкал             | 405 295    | 437 212    | 438 439    | 418 763    | 437 340*                        | -19 676                     | -4,5%   |
| Удельный расход условного топлива на отпущенную тепловую энергию                                                    | кг.у.т.<br>/Гкал | 203,28     | 200        | 198,3      | 206,4      | 208                             | +8,1                        | +4,1 %  |
| Удельный расход электроэнергии на производственные нужды на отпуск теплоэнергии (угольные котельные №2,3,4,5,6,7,8) | кВ.ч/<br>Гкал    | 37,6       | 39,91      | 39,77      | 41,64      | 45                              | +1,87                       | +4,7 %  |
| Удельный расход электроэнергии на производственные нужды на отпуск теплоэнергии (электрокотельная №9)               | кВ.ч/<br>Гкал    | 1181,76    | 1187       | 1188,7     | 1147       | 1200                            | -41,7                       | -3,5%   |
| Удельный расход воды на производство тепла собственными котельными                                                  | т/<br>Гкал       | 0,8        | 0,9        | 0,79       | 0,97       | 1                               | +0,18                       | +22,8 % |

\* данные по общему, полезному отпуску и тепловым потерям предоставлены за тарифный период с 01.02.2023 г. по 31.01.2024 г., так как данные нормативы утверждены тарифной сметой, данные по остальным показателям сформированы за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г., так как нормативы по ним установлены Целями и Задачами Предприятия на 2023 г.

Увеличение расхода воды в 2023 году в сравнении с 2022 годом вызвано тем, что в октябре 2023 года на заполнение золоотвала использовали воду в объеме 30 880 м<sup>3</sup>. Как следствие – рост удельного расхода воды относительно 2022 года.

Фактический отпуск тепловой энергии за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г. составил 2 396 629 Гкал. На уменьшение общего отпуска теплоэнергии, по сравнению с 2022 г., повлияли более высокие температуры наружного воздуха в течение отопительного периода.

| Объем реализации (тыс. Гкал)                                  | За 12 мес., закончившихся 31.12.2020 г. | За 12 мес., закончившихся 31.12.2021 г. | За 12 мес., закончившихся 31.12.2022 г. | За 12 мес., закончившихся 31.12.2023 г. | Δ, (+/-) | Δ, %   |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------|--------|
| Полезный отпуск тепловой энергии потребителям (без хоз. нужд) | 1 903 ,519                              | 2 033 ,603                              | 2014,709                                | 1 963,707                               | -51,002  | -2,53% |

Итого

Согласно вышеуказанных причин полезный отпуск теплоэнергии в 2023 г. снижен на 2,53%.

### 3. Финансовые показатели Общества

| Показатель (тыс. тенге)                                 | На 31.12.2022г.<br>(аудированные) | На<br>31.12.2023г.<br>(оперативные) | Δ, (+/-)  | Δ, %    |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------|---------|
| Доходы от реализации продукции и оказания услуг         | 9 814 448                         | 11 438 223                          | 1 623 775 | 16,54   |
| Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг | 9 008 324                         | 10 689 245                          | 1 680 921 | 18,66   |
| Валовая прибыль                                         | 806 124                           | 748 978                             | -57 146   | -7,09   |
| Расходы по реализации                                   | 266 197                           | 337 666                             | 71 469    | 26,85   |
| Общие и административные расходы                        | 267 387                           | 338 355                             | 70 968    | 26,54   |
| Прочие доходы                                           | 192 959                           | 1 556 359                           | 1 363 400 | 706,57  |
| Прочие расходы                                          | 270 282                           | 1 015 744                           | 745 462   | 275,81  |
| Операционная прибыль                                    | 195 217                           | 613 572                             | 418 355   | 214,30  |
| Финансовые доходы                                       | 232 015                           | 230 645                             | -1 370    | -0,59   |
| Финансовые расходы                                      | 549 979                           | 599 665                             | 49 687    | 9,03    |
| Доход/(Убыток) до налогообложения                       | -122 847                          | 244 551                             | 367 398   | -299,07 |
| Расходы по корпоративному подоходному налогу            | -82 982                           | 234 699                             | 317 681   | -382,83 |
| Чистый доход/(убыток)                                   | -39 865                           | 9 852                               | 49 717    | -124,71 |

Увеличение доходов по отпуску тепловой энергии на 16,54% связано с увеличением стоимости реализации тепловой энергии по тарифной смете в среднем на 27,4%.

### 3.1. Доходы

| Показатель (тыс. тенге)                                                  | На 31.12.2022г.<br>(аудированные) | На 31.12.2023г.<br>(оперативные) | Δ, (+/-)  | Δ, %     |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------|----------|
| Другие виды деятельности                                                 | 424 974                           | 1 787 003                        | 1 362 029 | 320,50   |
| в т.ч. прочие доходы:                                                    | 192959                            | 1 556 359                        | 1 363 400 | 706,57   |
| доходы по неустойкам и пени                                              | 134305                            | 131 392                          | -2 913    | -2,17    |
| доходы от выбытия активов                                                | 525                               | 2 082                            | 1 557     | 296,57   |
| доходы от восстановления убытка от обесценения по нефинансовым активам   | 43                                | 1 545                            | 1 502     | 3 493,02 |
| доходы от курсовой разницы                                               | 0                                 | 0                                | 0         | 0        |
| доходы от восстановления убытка от обесценения по финансовым активам     | 0                                 | 0                                | 0         | 0        |
| доход от продажи ТМЦ                                                     | 13841                             | 17098                            | 3 257     | 23,53    |
| доход от возмещения затрат                                               | 18340                             | 156794                           | 138 454   | 754,93   |
| доход от передачи ТМЦ для ремонтно-восстановительных работ               | 0                                 | 620475                           | 6200475   |          |
| доход от государственных субсидий                                        | 0                                 | 584812                           | 584 812   |          |
| прочие                                                                   | 25905                             | 42161                            | 16 256    | 62,75    |
| доходы по вознаграждениям                                                | 72675                             | 88158                            | 15 483    | 21,30    |
| доходы от безвозмездного финансирования на оплату консультационных услуг | 31283                             | 17603                            | -13 680   | -43,73   |

|                                                     |        |        |        |       |
|-----------------------------------------------------|--------|--------|--------|-------|
| процентные доходы по кредитным договорам с бюджетом | 128057 | 124884 | -3 173 | -2,48 |
|-----------------------------------------------------|--------|--------|--------|-------|

Увеличение в 2023 году доходов по другим видам деятельности на 320,5% связано со следующими доходами:

Доходы по вознаграждениям увеличились на 21,3% вследствие увеличения банками годовой процентной ставки по вознаграждениям.

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. Увеличение дохода от выбытия активов в 2023 году связано с реализацией основного средства не используемого в деятельности предприятия.

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 2023 году произошло 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 2023 году было дополнительно начислено затрат на сумму – 21 780 тыс. тенге

Процентные доходы по кредитным договорам 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 2023 году составила



124 884 тыс. тенге, 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.

Доходы от безвозмездного финансирования на оплату консультационных услуг - 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.

Доход от возмещения затрат – увеличение дохода на 754,93% связано с тем, что в 2023 году возникла необходимость в восстановлении энергообъектов АО «Риддер ТЭЦ» и подготовки теплоисточника к отопительному сезону 2023-2024 годов, путем совместного участия субъектов бизнеса и государственных органов. Вследствие чего, между Акиматом Восточно-Казахстанской области в лице ГУ «Управление строительства, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства ВКО», АО «УК ТС» и АО «Риддер ТЭЦ» заключено трехстороннее Соглашение об организации проведения ремонтных работ на АО «Риддер ТЭЦ». Кроме того, заключены соглашения на возмещение затрат АО «УК ТС».

Доход от передачи ТМЦ – В целях обеспечения своевременной и качественной подготовки АО «Риддер ТЭЦ» к отопительному сезону 2023-2024 гг., и обеспечения теплоснабжением города Риддер 7 августа 2023 заключен Меморандум о взаимном сотрудничестве между ТОО «Казцинк», ГУ «Аппарат акима Восточно-Казахстанской области» и АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» (далее - Меморандум). По условиям Меморандума ТОО «Казцинк» выделяет денежные средства для приобретения ТМЦ (строго по номенклатуре согласно Приложения к Меморандуму), МИО обязуется возратить стоимость ТМЦ, а АО «УК ТС» получает ТМЦ и организует ремонтные работы на объектах АО «Риддер ТЭЦ».

Доход от государственных субсидий – в 2023 году предприятием были получены государственные субсидии на покупку топлива (уголь, диз. топливо) и на обслуживание обязательств перед ЕБРР.

## 3.2. Расходы

Себестоимость тепловой энергии (добавить все релевантные расходы)

| (тыс. тенге)                             | за 2022 год<br>(аудированные) | за 2023 год<br>(оперативные) | Δ, (+/-)  | Δ, %  |
|------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------|-------|
| <i>Всего</i>                             | 9 008 324                     | 10 689 245                   | 1 680 921 | 18,66 |
| <i>Стоимость приобретенной тэ</i>        | 3 799 744                     | 4 420 515                    | 620 771   | 16,34 |
| <i>Себестоимость произведенной тэ</i>    | 2 110 980                     | 2 533 862                    | 422 882   | 20,03 |
| <i>ЗП с налогами и отчислениями</i>      | 977 541                       | 1 311 837                    | 334 296   | 34,20 |
| <i>Амортизация ОС</i>                    | 1 128 551                     | 1 312 049                    | 183 498   | 16,26 |
| <i>Текущий ремонт подрядным способом</i> | 160 568                       | 204 585                      | 44 017    | 27,41 |
| <i>Сырье и материалы</i>                 | 129 333                       | 162 780                      | 33447     | 25,86 |
| <i>Налоги, платежи в бюджет кроме ЗП</i> | 199 315                       | 221 242                      | 21 927    | 11,00 |

|                                                            |         |         |         |        |
|------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------|
| Электроэнергия                                             | 274 971 | 277 837 | 2 866   | 1,04   |
| ГСМ                                                        | 72 889  | 59 353  | -13 536 | -18,57 |
| Прочие компенсации и льготы                                | 41 316  | 52 965  | 11 649  | 28,19  |
| Прочие расходы (обследование, диагностирование, и пр.)     | 13 141  | 17 322  | 4 181   | 31,82  |
| Промывка, опрессовка оборудования                          | 9 600   | 10 571  | 971     | 10,11  |
| Водоснабжение и канализация                                | 6 313   | 5 340   | -973    | -15,41 |
| Расходы по ТБ, профосмотру, вакцинации                     | 10 035  | 7 917   | -2 118  | -21,11 |
| Вспомогательные материалы                                  | 9 068   | 11 705  | 2 637   | 29,08  |
| Расходы на страхование                                     | 10 549  | 5 240   | -5 309  | -50,33 |
| Охранная и пожарная сигнализация, охрана объектов          | 12 444  | 18 194  | 5 750   | 46,21  |
| Связь                                                      | 10 602  | 10 734  | 132     | 1,25   |
| Специпитание работающим во вредных условиях труда (молоко) | 4 656   | 7 436   | 2 780   | 59,71  |
| Проверка приборов                                          | 6 848   | 6 615   | -233    | -3,40  |
| Расходы по МСФО                                            | 3739    | 12 248  | 8 509   | 227,57 |
| Расходы на служебные разъезды                              | 5 278   | 5 147   | -131    | -2,48  |
| Типографские, канцелярские расходы                         | 2 518   | 2 503   | -15     | -0,60  |
| Привлеченный автотранспорт                                 | 358     | 0       | -358    | -100   |
| Подготовка кадров и командировочные                        | 2 137   | 2 342   | 205     | 9,59   |
| Расходы по экологии                                        | 1 390   | 1 826   | 436     | 31,37  |
| Услуги экспертных организаций                              | 2 743   | 5 285   | 2 542   | 92,67  |
| Вывоз ТБО, коммунальные услуги                             | 1 697   | 1 795   | 98      | 5,77   |

Консолидированная себестоимость за отчетный период выросла на 18,66% по сравнению с 2022 годом.

Основные причины увеличения себестоимости:

Расходы по МСФО увеличились на 227.57 %. 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 сырье и материалы, спецпитание работающим со вредными условиями труда, промывка, опрессовка, ремонт, расходы по экологии и услуги экспертных организаций, прочие расходы, вывоз ТБО и коммунальные услуги является рост цен на перечисленные товары и оказанные услуги. Налог на имущество возрос после ввода в эксплуатацию новых и отремонтированных активов (ИП). Расходы на ЗП с отчислениями возросли в связи с ростом ЗП в среднем на 25% и приема дополнительного персонала (увеличения численности).

## Расходы по реализации

| (тыс. тенге)                                                     | За 2022 год<br>(аудированные) | За 2023 год<br>(оперативные) | Δ, (+/-) | Δ, %   |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|----------|--------|
| Расходы по заработной плате                                      | 187 063                       | 237 852                      | 50 789   | 27,15  |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов            | 713                           | 727                          | 14       | 1,96   |
| Расходы на содержание, обслуживание и ремонт основных средств    | 2 062                         | 4 014                        | 1 952    | 94,67  |
| Поверка приборов                                                 | 2 881                         | 4 588                        | 1 707    | 59,25  |
| Расходы на страхование                                           | 2 442                         | 884                          | -1 558   | -63,80 |
| Налоги и отчисления                                              | 20 692                        | 26 411                       | 5 719    | 27,64  |
| Расходы на связь                                                 | 783                           | 720                          | -63      | -8,05  |
| Услуги по доставке ЕПД                                           | 34 022                        | 41 718                       | 7 696    | 22,62  |
| Командировочные расходы, расходы на служебные разъезды персонала | 3 746                         | 4 096                        | 350      | 9,34   |
| Прочее (модификация ПО, материалы и пр.)                         | 11 793                        | 16 656                       | 4 863    | 41,24  |
| Итого                                                            | 266 197                       | 337 666                      | 71 469   | 26,85  |

На увеличение расходов по реализации на 26,85% повлияло:

заключение договора с ТОО «ЕРЦ-Восток» при увеличении стоимости услуги по обработке и доставке единого платежного документа на 22,62%. Сумма затрат в 2023 году составила 41,7 млн. тенге

Увеличение расходов по реализации связано с увеличением расходов по заработной плате службы сбыта и соответственно зарплатных налогов. Основная причина роста - 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. По ремонту – необходимость проведения ремонтных работ по зданию Горького,61 и спецавтотранспорта. Поверка приборов выполнялась в соответствии с графиком.

## Общие и административные расходы

| (тыс. тенге)                                                  | За 2022 год<br>(аудированные) | За 2023 год<br>(оперативные) | Δ, (+/-) | Δ, %   |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|----------|--------|
| Расходы по заработной плате                                   | 117 363                       | 144 316                      | 26 953   | 22,97  |
| Банковские услуги                                             | 7 633                         | 2595                         | -5 038   | -66,00 |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов         | 33 523                        | 38 485                       | 4 962    | 14,80  |
| Налоги и отчисления                                           | 21 731                        | 18 648                       | -3 083   | -14,19 |
| Аудиторские услуги                                            | 5 480                         | 7 150                        | 1 670    | 30,47  |
| Услуги по охране объектов                                     | 4 050                         | 5 549                        | 1 499    | 37,01  |
| Расходы на содержание, обслуживание и ремонт основных средств | 12 500                        | 9 874                        | -2 626   | -21,01 |
| Связь и передаче данных                                       | 3 935                         | 4 047                        | 112      | 2,85   |
| Расходы на страхование                                        | 1 755                         | 688                          | -1 067   | -60,80 |
| Резервы                                                       | 12 340                        | 54 691                       | 42 351   | 343,20 |
| Прочее                                                        | 47 077                        | 52 312                       | 5 235    | 11,12  |
| Итого                                                         | 267 387                       | 338 355                      | 70 968   | 26,54  |

Общие и административные расходы за отчетный период составили 338 355 тыс. тенге, что на 26,54% 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 2023 году в сторону увеличения т.к. увеличилась просроченная дебиторская задолженность по теплоэнергии 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).

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 3 858 989 тыс. тенге по состоянию на конец 2023 года, 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. Уменьшение чистого долга связано погашением долга и не до получения в 2023г. выборки по кредитному соглашению с ЕБРР.

Общая задолженность по привлеченным кредитам и займам Компании составила 4 203 007 тыс. тенге.

| (тыс. тенге)                                                              | На 31.12.2022 г. | На 31.12.2023 г. |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Долгосрочная часть                                                        | 4 555 708        | 4 203 007        |
| Текущая часть                                                             | 1 700            | 0                |
| <b>Задолженность итого</b>                                                | <b>4 557 408</b> | <b>4 203 007</b> |
| Денежные средства и их эквивалент                                         | 21 822           | 98 529           |
| Краткосрочные банковские вклады и часть долгосрочных банковских депозитов | 573 154          | 245 489          |
| <b>Чистый долг</b>                                                        | <b>3 962 432</b> | <b>3 858 989</b> |

Ликвидность, отражающая долю долговых обязательств по привлеченным кредитам и займам АО «УК ТС», покрываемых исключительно за счет денежных средств составила в 2023 году 0,082, в 2022 году 0,131, в 2021 году 0,101, в 2020 году 0,135, в 2019 году 0,175.

#### Итоги инвестиционной программы 2023 года:

##### Капитальные расходы в разрезе основных направлений деятельности

| (тыс. тенге)                                         | На 31.01.2022 г. | На 31.01.2023 г. | На 31.01.2024 г. | Δ, (+/-)    | Δ, % |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|------|
| Передача тепловой энергии, диспетчерская служба      | 625 636,9        | 352 595,6        | 452 799,2        | - 273 041,3 | -44% |
| Производство тепловой энергии                        | 291 827,1        | 328 756,1        | 292 643,3        | +36 929     | +13% |
| Служба электрохозяйства, КИПиА, СМИТ (всп.произв-во) | 100 331,3        | 46 956,3         | 192 416,6        | -53 375     | -53% |

|                                                                                        |             |             |           |              |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|--------------|-------|
| Служба охраны окружающей среды                                                         | 703,6       | 1 589,6     | 57228,9   | +886         | +126% |
| Служба информационных технологий                                                       | 14 259,0    | 32 186,6    | 50320,9   | +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   | 47582,0   | -1 030 183,8 | -60%  |
| Итого капитальные вложения                                                             | 2 764 299,3 | 1 460 000,3 | 1092990,9 | -1 304 299,0 | -47%  |
| Мероприятия ИП предыдущего года                                                        | 37 480,6    | 207 063,6   | 316561,7  | +169 583     | +452% |
| Прочие ОС, связанные с капиталовложениями в фиксированные активы                       | 31 498,5    | 84 728,2    | 18807,6   |              |       |
| Всего капитальные вложения                                                             | 2 833 278,4 | 1 751 792,2 | 1428360,2 | -1 134 715,9 | -40%  |

Источник финансирования ИП 2023 года – собственные средства 96%, остальные 4% - заемные ЕБРР.

### 1.1. Аналитические показатели работы АО «УК ТС»

| Наименование показателя                                                                                                                                                   | Ед. изм. | 2020г.                          | 2021г.                          | 2022г.                            | 2023г.                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| Количество тепловых узлов управления / количество зданий, подключенных к централизованному теплоснабжению                                                                 | %        | 8 041 / 6 736 = 119             | 8 234/6 949=118                 | 8 395/7 245=116                   | 8533/7197=118                    |
| Количество потребителей категории «население», оплачивающих счета по данным учета (теплоснабжение) / всего количество потребителей категории «население» (теплоснабжение) | %        | 33 625 / 112 339=30             | 38 083/114 734=33               | 43 522/ 116 337=37                | 47 730/ 116 954=41               |
| Количество потребителей категории «население», оплачивающих счета по данным учета (ГВ) / всего количество потребителей категории «население» (ГВ)                         | %        | 70 619 / 112 339 = 65           | 73 917/114 395=65               | 74 134/ 116 337=64                | 73 652/ 116 954=63               |
| Объем тепловой энергии, подлежащий выставлению к оплате по данным учета / всего объем тепловой энергии, выставленный к оплате (физические лица, юридические лица)         | %        | 873 370 / 1 903 519 = 46        | 948 496/2 033 603=47            | 1 002 622/ 2 014 709=50           | 1024549/1963707 = 52             |
| Сумма, подлежащая выставлению к оплате согласно данным учета /                                                                                                            | %        | 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 | 7 525 976 143/ 12 803 554 489=59 |



|                                                                                                                             |                        |                                                          |                                                          |                                                          |                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Всего сумма,<br>выставленная к оплате<br>(физические лица,<br>юридические лица)                                             |                        |                                                          |                                                          |                                                          |                                                           |
| Всего сумма, подлежащая<br>выставлению к оплате /<br>(без НДС)<br>Всего объем тепловой<br>энергии, выставленный к<br>оплате | Тенге<br>/ Гкал        | 7 745 583 895 /<br>1 903519=<br>4069,09                  | 8 753 247 085/<br>2<br>033 603=4 304,30                  | 9 814 448 451/<br>2 014 709<br>=4 871,40                 | 11431745080 /<br>1 963 707<br>=5821,51                    |
| Всего собранная сумма /<br>Всего сумма,<br>выставленная к оплате<br>(физические лица,<br>юридические лица)                  | %                      | 465 817 048/<br>8 675 053 962=<br>97,59%                 | 9 930 298 409/<br>9 803 636735=<br>101, 29%              | 10 549 857 146/<br>10 992 182 265<br>=95,98              | 12743541278 /<br>12 803 554 489<br>= 99,53                |
| Количество запросов /<br>(количество потребителей<br>услуг теплоснабжения)                                                  | #/абон<br>енты         | 96<br>/115836=0,00083                                    | 96/118302=0,000<br>81                                    | 132/<br>119 946=0,0011                                   | 75/120 578=0,000<br>62                                    |
| Расходы на топливо в<br>денежном выражении /<br>расход топлива в<br>натуральном выражении<br>(уголь)                        | Тенге/<br>тонна        | 5 521,95                                                 | 5 902,87                                                 | 6 618,59                                                 | 8 105,4                                                   |
| Расходы на закупку<br>тепловой энергии /<br>объем закупленной<br>тепловой энергии                                           | Тенге/<br>Гкал         | 1643,64 – с учетом<br>СТЭЦ<br>1646,15 – только<br>УК ТЭЦ | 1668,49 – с<br>учетом СТЭЦ<br>1682,63 – только<br>УК ТЭЦ | 1781,96 – с учетом<br>СТЭЦ<br>1798,62 – только<br>УК ТЭЦ | 2253,77 – с<br>учетом СТЭЦ,<br>2126,66 – только<br>УК ТЭЦ |
| Затраты на<br>электроэнергию /<br>расход электроэнергии                                                                     | Тенге/<br>кВтч         | 11,804                                                   | 14,789                                                   | 19,323                                                   | 20,295                                                    |
| Затраты на персонал /<br>количество сотрудников                                                                             | Тенге/<br>чел.         | 167 314                                                  | 181 967                                                  | 198 515                                                  | 258 839                                                   |
| Затраты на техническое<br>обслуживание и текущий<br>ремонт основных средств<br>/<br>количество абонентов                    | Тенге/<br>абоне<br>нты | 2 145                                                    | 2 259                                                    | 1909                                                     | 2151                                                      |
| EBITDA                                                                                                                      | Тенге                  | 946 881 729                                              | 1 069 218 189                                            | 1 610 194 104                                            | 2 115 403                                                 |
| EBITDA / Доход                                                                                                              | %                      | 12,21%                                                   | 12,20%                                                   | 16,41%                                                   | 18,50%                                                    |
| EBIT                                                                                                                        | Тенге                  | -173 248 271                                             | -330 505 811                                             | 197 184 401                                              | 533 218 634                                               |
| EBIT / Доход                                                                                                                | %                      | -2,23%                                                   | -3,78%                                                   | 2,01                                                     | 4,66                                                      |
| Чистая прибыль / Доход                                                                                                      | %                      | -2,92%                                                   | -2,27                                                    | -0,41                                                    | 6 072 089<br>/11 438 223 193=<br>0,053                    |
| DSCR, коэффициент<br>обслуживания долга                                                                                     |                        | -4,6                                                     | 1,788                                                    | 1,209                                                    | 0,77                                                      |

|                                                                                                                                                                    |            |                               |                                                                     |                                                                                  |                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Коэффициент ликвидности                                                                                                                                            | %          | 1,32                          | 1,16                                                                | 1,23                                                                             | 0,97                                                                                            |
| Доход /<br>(расходы + инвестиции за счет собственных средств, не включая инвестиционные расходы за счет средств банков развития и государственного финансирования) | %          | 1,02                          | (8 753 247 085+2 03 167+237 645)/(9 393 006 320+1 078 422 512)=0,88 | (9 814 448 456+232 015 211+192 958 633) / (10 293 648 805+1 022 710 438,6)=0,905 | (11 438 223 193+230 644 831 +1 556 358 658) / (13 011 993 000+1 045 409 000 +316 562 000) =0,92 |
| Дебиторская задолженность потребителей / Доход (без НДС)                                                                                                           | %          | 16,41                         | 1 084 820 181 /8 753 247 085=12,39                                  | 1 628 580 512/9 814 448 456=17%                                                  | 1873280060/1143 8223193=16,4                                                                    |
| Доход (Без НДС) / количество сотрудников                                                                                                                           | Тенге/чел. | 7 751 967 000/690= 11 234 735 | 8 753 247 085/718=12 191 152                                        | 9814448456/707=13 881 822                                                        | 11438223193/729=15 690 292                                                                      |
| Протяженность сетей теплоснабжения / количество сотрудников                                                                                                        | км/чел     | 441,6 /690=0,64               | 444,6 / 718=0,62                                                    | 449,2/707 = 0,635                                                                | 454,9/729=0,624                                                                                 |
| Реализация тепловой энергии / количество сотрудников                                                                                                               | Гкал/чел.  | 1 903 519 / 690=2758,723      | 2 033 603 / 718 =2832,316                                           | 2 014 709/707 =2849,66                                                           | 1963707/729=2693,7                                                                              |
| Количество абонентов / количество сотрудников                                                                                                                      | #/чел.     | 115 836 /690=167,9            | 118 302/718 =164,8                                                  | 119 946/707 =169,65                                                              | 120578/729=165,4                                                                                |