

**Отчет об итогах финансово-хозяйственной деятельности
и исполнении ключевых показателей деятельности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»
за 1 полугодие 2023 года**

1. Введение

ТОО «АлматыЭнергоСбыт» (далее – Товарищество).

Единственным Участником компании с долей 100% является: Акционерное общество «Самрук-Энерго». Уставный капитал Товарищества, сформированный на основании личного вклада Участника составляет 136,003 млн.тенге.

Основным направлением деятельности ТОО «АлматыЭнергоСбыт» является покупка электрической энергии в целях энергоснабжения потребителей г.Алматы и Алматинской области. Товарищество является гарантирующим поставщиком электрической энергии в самом крупном мегаполисе Казахстана – городе Алматы и Алматинской области. Деятельность Товарищества отнесена к категории общественно значимого рынка в соответствии с Предпринимательским Кодексом Республики Казахстан, процесс ценообразования регулируется Правилами ценообразования на общественно значимых рынках, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 01 февраля 2017 года № 36.

2. Основные события отчетного периода

2.1. Изменение тарифа

С 01 января 2023 года введена в действие предельная цена на электрическую энергию для потребителей города Алматы и Алматинской области в размере 22,18 тенге/кВтч без учета НДС с приростом на 4,8% к ранее действовавшей предельной цене.

Действующие уровни дифференцированных тарифов	2022г. с 1 сентября	2023г. с 1 января	Прирост
Предельная цена, тенге/кВтч	21,16	22,18	4,8%
по нормам потребления (без НДС):			
- 1го уровня	16,97	17,79	4,8%
- 2го уровня	22,26	23,38	5,0%
- 3го уровня	27,83	29,22	5,0%
по группам потребителей (без НДС):			
- 1 группа бытовые потребители, использующие электрическую энергию для собственных бытовых нужд, не связанных с производством (продажей) товаров, работ и предоставлением услуг)	18,55	19,48	5,0%
- 2 группа потребители, использующие электрическую энергию не для бытовых нужд	22,35	23,47	5,0%
- 3 группа юридические лица, финансируемые из государственного бюджета	29,28	31,92	9,0%
- 4 группа производители производящие социально значимые продовольственные товары (СЗПТ)	21,16	22,18	4,8%

2.2. Изменение законодательной и нормативной документации Республики Казахстан, относящейся к деятельности Товарищества

1. Законом Республики Казахстан «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам развития конкуренции» № 101-VII ЗРК от 3 января 2022 года, Законом Республики Казахстан «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам электроэнергетики, энергосбережения и повышения энергоэффективности, недропользования, местного государственного управления, государственной границы, жилищно-коммунального хозяйства и науки» № 130-VII ЗРК от 30 июня 2022 года, а также Законом Республики Казахстан «О

внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам реализации отдельных поручений Главы государства» № 177-VII ЗРК от 30 декабря 2022 года, внесены изменения и дополнения в Закон Республики Казахстан № 588-II от 9 июля 2004 года «Об электроэнергетике».

2. Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28 января 2022 года № 8 «О внесении изменений в некоторые приказы Министра национальной экономики Республики Казахстан» внесены изменения и дополнения в приказ Министра национальной экономики Республики Казахстан от 1 февраля 2017 года № 36 «Об утверждении Правил ценообразования на общественно значимых рынках».

3. Законом Республики Казахстан «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам развития конкуренции» № 101-VII ЗРК от 3 января 2022 года, Законом Республики Казахстан «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам электроэнергетики, энергосбережения и повышения энергоэффективности, недропользования, местного государственного управления, государственной границы, жилищно-коммунального хозяйства и науки» № 130-VII ЗРК от 30 июня 2022 года, внесены изменения и дополнения в Закон Республики Казахстан от 13 января 2012 года № 541-IV «Об энергосбережении и повышении энергоэффективности».

3. Ключевые показатели деятельности (КПД) за отчетный период

3.1. Стратегические и операционные КПД

За отчетный период Товарищество реализовало электрической энергии в объеме 3 528,3 млн.кВтч, при плане 3 508,8 млн.кВтч, исполнение составило 101%, в том числе по группам потребителей:

Категория потребителей	2022г., Факт	1 полугод. 2022г., Факт	1 полугод. 2023г., План	1полугод. 2023г., Факт	Изменение план-факт (+увел. - уменьш.)	Изменение, %	
						факт/план	факт/аналогич. период
Полезный отпуск, млн.кВтч., в том числе:	6 846,8	3 339,6	3 508,8	3 528,3	19,5	101%	106%
Население	2 387,4	1 147,5	1 223,4	1 251,0	27,6	102%	109%
Промышленность	1 220,7	632,2	625,6	567,6	-58,0	91%	90%
Бюджет	251,4	131,1	128,8	114,4	-14,4	89%	87%
Прочие	2 987,4	1 428,9	1 530,9	1 595,3	64,3	104%	112%

С учетом фактических показателей финансово-хозяйственной деятельности Товарищества за 1 полугодие 2023 года сложились финансовые ключевые показатели (КПД) в следующих значениях:

Стратегические и операционные КПД	Единицы измерения	2022г. Факт	1полугод. 2022г., Факт	1полугодие 2023г.	
				План	Факт
NAV	млн. тенге	-9 167,7	-	-	-
Долг/ EBITDA	%	-1,49	-1,19	15,72	12,04
Производительность труда	тыс.тенге/ чел.	238,1	-4 004,8	2 340,9	2 483,9
Инвестиции в основной капитал (капитальные вложения по методу освоения)	млрд.тенге	0,08	0,00	0,01	0,01
Чистая прибыль	млн.тенге	-2 783,9	-3 184,1	-235,8	-179,6
ROACE*	млн.тенге	49,0%	52,7%	-3,5%	-4,9%
FCF (free cash flow)	млрд.тенге	-4,1	-2,9	0,1	-0,2
EBITDA Margin	%	-2,4%	-4,5%	0,4%	0,5%
Текущая ликвидность	%	0,62	0,52	0,63	0,60

3.2. Финансовые показатели

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

млн.тенге

Показатели	2022г. Факт	1 полугод. 2022г. Факт	1 полугодие 2023г.		Отклонение, %	
			План	Факт	факт/ план	факт/ан алог. Период
Объем полезного отпуска, млн.кВтч	6 846,8	3 339,6	3 508,8	3 528,3	101%	106%
Доходы от реализации продукции	137 577,6	65 364,6	78 086,3	78 317,5	100%	120%
Себестоимость реализованной продукции	140 489,6	67 918,7	77 396,7	77 601,0	100%	114%
Валовая прибыль	-2 912,0	-2 554,1	689,7	716,5	104%	128%
Доходы от финансирования	122,4	53,3	99,5	113,1	114%	212%
Прочие доходы	1 668,4	73,2	76,1	77,8	102%	106%
Общие и административные расходы	708,4	512,9	468,6	434,6	93%	85%
Операционная прибыль	-3 620,4	-3 067,0	221,0	281,9	128%	109%
Прибыль до отчислений по амортизации, процентам и КПП (ЕБИТДА)	-3 368,7	-2 940,1	318,1	415,4	131%	114%
Расходы на финансирование	568,5	221,1	501,2	489,0	98%	221%
Прочие расходы от неосновной деятельности	412,4	58,2	138,2	178,6	129%	307%
Прибыль (убыток) до налогооблож.	-2 810,4	-3 219,9	-242,8	-194,9	80%	6%
Расходы по КПП	-26,5	-35,8	-7,0	-15,2	219%	43%
Итоговая прибыль/убыток	-2 783,9	-3 184,1	-235,8	-179,6	76%	6%
Рентабельность деятельности, %	-1,96%	-4,63%	-0,30%	-0,23%	76%	5%

3.3. Анализ финансового состояния

На конец отчетного периода наблюдается снижение валюты баланса с 18 728,0 млн.тенге до 17 595,6 млн.тенге, в том числе:

Структура активов на конец отчетного периода

млн. тенге

Активы баланса	На начало периода (31.12.2022г.)	Доля %	На конец периода (30.06.2023г.)	Доля %	Изменение (+увеличение, - уменьшение)
Дебиторская задолженность	13 413,0	72%	12 796,4	73%	-616,7
Денежные средства	346,1	2%	93,1	1%	-253,0
Налоговый актив	1 092,7	6%	1 073,1	6%	-19,5
Запасы	35,9	0%	55,7	0%	19,7
Прочие краткосрочные активы	2 402,8	13%	2 234,0	13%	-168,8
Краткосрочные активы всего	17 290,6	92%	16 252,3	92%	-1 038,3
Основные средства	1 190,2	6%	1 084,0	6%	-106,1
Нематериальные активы	27,7	0%	24,6	0%	-3,1
Отложенные налоговые активы	219,5	1%	234,8	1%	15,2
Прочие долгосрочные активы	0,0	0%	0,0	0%	0,0
Долгосрочные активы всего	1 437,4	8%	1 343,4	8%	-94,0
Итого активы	18 728,0	100%	17 595,6	100%	-1 132,3

В отчетном периоде наблюдается снижение размера активов на -1 132,3 млн.тенге в том числе: Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 12 796,4 млн.тенге со снижением на 616,7 млн тенге, в т.ч. долг связанный с реализацией электрической энергии составил 12 035,8 млн.тенге по группам потребителей и срокам задолженности:

млн. тенге

№	Наименование	1 мес.	2 мес.	3 мес.	4-6 мес.	7-12 мес.	Свыше 12 мес.	Всего долг, без учета доначислений по МСФО	в т.ч. просроченная ДЗ
1	Промышленность	1 738,0	27,8	59,6	80,9	4,3	4,8	1 915,3	149,6
2	Республиканский бюджет	101,9	3,2	-	-	-	-	105,1	-
3	Местный бюджет	60,2	0,8	-	-	-	-	61,0	-
4	Областной бюджет	130,0	10,8	0,1	-	-	-	140,9	0,1
5	Сельхозпотребители	225,0	2,7	1,3	1,1	0,6	16,8	247,5	19,7
6	Прочие	2 830,2	61,8	14,4	0,7	51,4	4,3	2 962,8	70,8
7	Население (юр.лица)	897,5	311,4	171,3	100,3	22,9	174,3	1 677,7	297,5
8	Физические лица	3 669,8	873,0	224,6	80,3	19,2	58,6	4 925,6	158,1
	ВСЕГО	9 652,5	1 291,5	471,4	263,3	98,4	258,7	12 035,8	695,8

Структура обязательств на конец отчетного периода

млн. тенге

Капитал и обязательства	На начало периода (31.12.2022г.)	На конец периода (30.06.2023г.)	Изменение (+увеличение, -уменьшение)
Уставный Капитал	136,0	136,0	0,0
Нераспределенная прибыль	-9 432,2	-9 611,9	-179,6
Капитал всего	-9 296,2	-9 475,9	-179,6
Обязательства по финансовой аренде	62,0	66,7	4,7
Прочие долгосрочные обязательства	24,3	35,3	11,0
Долгосрочные обязательства всего	86,3	102,0	15,7
Займы полученные	5 003,5	5 000,0	-3,5
Обязательства по финансовой аренде	195,0	109,0	-86,0
Кредиторская задолженность	20 972,4	20 294,4	-678,0
Обязательства по прочим налогам и обязательным платежам	78,4	35,4	-42,9
Прочие краткосрочные обязательства	1 688,6	1 530,7	-157,9
Краткосрочные обязательства всего	27 937,9	26 969,5	-968,4
Итого обязательства	18 728,0	17 595,6	-1 132,3

4. Исполнение инвестиционного плана капитальных вложений

Общие расходы на развитие (инвестиции), запланированные в отчетном периоде в размере 11,6 млн.тенге освоены на 10,2 млн.тенге. В части финансирования произведена оплата в размере 51,5 млн.тенге, в том числе 43,4 млн.тенге по освоению бюджета за 2022 год.