



3. Отчет об исполнении тарифной сметы на регулируемую услугу по перекачке нефти по магистральному трубопроводу "Кенкияк-Кумколь" на внутренний рынок за 1 полугодие 2023 года

Приложение 1 Форма 5  
к Правилам формирования тарифов, утвержденных  
приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан  
от 19 ноября 2019 года №90

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете*	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
I	Затраты на производство товаров и предоставление услуг	тыс. тенге	9 435 267	6 561 436	-30,5%	
	в том числе:					
1	Материальные затраты, всего	-//-	55 945	29 698	-46,9%	
	в том числе:					
1.1	сырье и материалы	-//-	14 997	3 760	-74,9%	Представлены затратами по списанию основных материалов и покупных изделий для производственного процесса, спец. одежды для производственного персонала, а также списанием аварийного запаса запчастей.
1.2	энергия	-//-	40 949	25 938	-36,7%	В рамках утвержденной тарифной сметы было предусмотрено потребление электроэнергии 2 306 487 квт*час при стоимости 17,75 тенге/квт*ч. Фактическое потребление электроэнергии за 1 полугодие составило 1 273 764 квт*час, при средней стоимости 20,36 тенге/квт*ч. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года идет за счет увеличения фактической стоимости электроэнергии с 17,75 до 20,36 тенге/квт*ч.
2	Затраты на оплату труда, всего	-//-	98 383	69 290	-29,6%	
	в том числе:	-//-				
2.1	заработная плата производственного персонала	-//-	89 848	63 279	-29,6%	Затраты на оплату труда представлены фактически сложившимися затратами на оплату труда производственного персонала (19 чел) с отчислениями.
2.2	социальный налог	-//-	8 536	6 011	-29,6%	Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет увеличения базы распределения затрат.
3	Амортизация	-//-	3 693 227	3 106 242	-15,9%	Амортизация представлена износом по основным производственным фондам объектов магистрального трубопровода «Кенкияк-Кумколь». Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет увеличения переоцененной балансовой стоимости основных средств и базы распределения затрат.
4	Ремонт	-//-	241 705	141 870	-41,3%	Расходы представлены фактически сложившимися затратами по выполнению работ по содержанию и текущему ремонту вдольтрассовых дорог и подъездных путей к объектам магистрального трубопровода «Кенкияк-Кумколь», осуществляющегося на ежегодной основе, посредством привлечения субподрядных организаций, общей протяженностью 456,6 км. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет увеличения базы распределения затрат.
5	Прочие затраты, всего	-//-	5 346 006	3 214 336	-39,9%	
	в том числе:					
5.1	вневедомственная и пожарная охрана	-//-	322 378	268 436	-16,7%	Фактические затраты представлены расходами: 1. По вневедомственной охране – затраты, согласно заключенного договора об оказании услуг охраны линейной части и стационарных сооружений нефтепровода «Кенкияк-Кумколь» из условий организации патрулирования/охраны объектов/помещений/имущества/людей/линейной части и стационарных сооружений нефтепровода Кенкияк-Кумколь. 2. По пожарной охране-на основе договора об оказании услуг по тушению пожаров/предупреждению на ОАВП Аральск. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет повышения стоимости услуг и увеличения базы распределения затрат.
5.2	услуги по ЭиТО	-//-	2 400 962	2 139 336	-10,9%	Фактические затраты представлены расходами по заключенному договору с АО «КазТрансОйл» об оказании услуг по эксплуатации и техническому обслуживанию нефтепровода «Кенкияк-Кумколь». Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет повышения стоимости услуг и увеличения базы распределения затрат.
5.3	метрология	-//-	2 885	2 293	-20,5%	Расходы представлены фактическими затратами на проверку средств измерений, установленных на объектах нефтепровода «Кенкияк-Кумколь». Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет повышения стоимости услуг и увеличения базы распределения затрат.
5.4	техническое обслуживание оборудования и приборов учета	-//-	23 924	17 950	-25,0%	Затраты представлены производственно-эксплуатационными расходами по эксплуатации и техническому обслуживанию ВЛ-10/6 кВ; услугами по обеспечению надежности и устойчивости электроснабжения 2-х ячеек на ПС 110 кВ «Эмба», а также услуги по обслуживанию ячеек, распределительных пунктов, преобразовательных подстанций 35/10/6 кВ, расположенных на подстанциях, питающих объекты нефтепровода «Кенкияк-Кумколь». Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет повышения стоимости услуг и увеличения базы распределения затрат.
5.5	обслуживание систем связи	-//-	114 149	71 082	-37,7%	Представлены расходами по техническому обслуживанию и текущему ремонту оборудования систем производственно-технологической связи (СПТС) магистрального нефтепровода «Кенкияк-Кумколь». Система СПТС включает в себя 40 технологических объектов и состоит из: ВОЛС, оборудования транспортной сети SDN, BOY, СПД, УПАТС, VSC, ИПБ, VSAT, TRS, CCTV, КОПС, HVAC Systems, ОПС и АСП. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет увеличения базы распределения затрат (с 78% до 97%).
5.6	налоговые платежи и сборы	-//-	812 454	593 381	-27,0%	Затраты представлены фактическими налоговыми платежами (налог на имущество; налог на землю и плату за пользование земельными участками; плата за эмиссии в окружающую среду; плата за использование радиочастотного спектра), в соответствии с Налоговым Кодексом РК. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет налога на имущество по результатам фактического начисления, по переоцененной балансовой стоимости основных средств и увеличения базы распределения затрат.

5.7	мониторинг и охрана окружающей среды	-/-	8 605	2 277	-73,5%	Представлены услуги по вывозу (сбору) опасных отходов (нефтешлама). Услуги по производственному мониторингу состояния окружающей среды будут проведены во 2 полугодии 2023 года.
5.8	обслуживание опасных производственных объектов нефтегазовой отрасли	-/-	20 713	18 213	-12,1%	Представлены услуги по обеспечению профессиональной аварийно-спасательной службы на ОАВП «Аральск» магистрального нефтепровода «Кенкияк-Кумколь». Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года идет за счет повышения стоимости услуг и увеличения базы распределения затрат (с 78% до 97%).
5.9	затраты на содержание средств охранно-пожарной сигнализации	-/-	13 659	7 536	-44,8%	Расходы представлены фактическими затратами, согласно заключенных договоров по техническому обслуживанию и текущему ремонту охранно-пожарной сигнализации и автоматической системы газового пожаротушения. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет увеличения базы распределения затрат.
5.10	ТО, ТР системы охраны нефтепровода и ТО, ТР систем видеонаблюдения и системы периметральной охраны магистрального нефтепровода	-/-	36 156	12 446	-65,6%	Расходы представлены услугами: 1) по техническому обслуживанию и текущему ремонту системы охраны нефтепровода; 2) ТО, ТР систем видеонаблюдения и системы периметральной охраны магистрального нефтепровода включает ТО и ТР систем видеонаблюдения; ТО и ТР системы периметральной охраны.
5.11	услуги по транспортному обслуживанию служебным автотранспортом (текущий ремонт и техобслуживание автотранспорта)	-/-	35 969	27 578	-23,3%	Представлены расходами по закупке услуг по транспортному обслуживанию 4 автомобилей, обслуживающих производственные объекты нефтепровода «Кенкияк-Кумколь». Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года идет за счет увеличения базы распределения затрат.
5.12	ТО и ТР оргтехники, ПО и систем климат контроля	-/-	18 216	17 641	-3,2%	Представлены фактическими затратами на техническое обслуживание и текущему ремонту систем кондиционирования и климат контроля. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года идет за счет повышения стоимости услуг и увеличения базы распределения затрат.
5.13	текущий ремонт и техобслуживание узлов учета нефти	-/-	35 023	10 358	-70,4%	Представлены услугами на техническое обслуживание и текущий ремонт СИКН, в целях обеспечения постоянной работоспособности СИКН «Кенкияк» и СИКН «Кумколь» и входящих в ее состав групп оборудования и средств измерения. Экономия по результатам тендерных процедур.
5.14	услуги связи	-/-	16 258	12 833	-21,1%	Затраты представлены услугами по предоставлению: 1) телефонной связи по магистральному нефтепроводу «Кенкияк-Кумколь»; 2) услугами спутниковой связи на трассе; 3) услугами по доступу к Интернет для магистрального трубопровода «Кенкияк-Кумколь». Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет повышения стоимости услуг и увеличения базы распределения затрат (с 78% до 97%).
5.15	проживание и питание вахтовиков	-/-	11 626	11 374	-2,2%	Затраты представлены фактическими расходами на проживание и питание вахтовиков, согласно заключенного договора об оказании услуг по предоставлению проживания и обеспечения питания на месторождении Кумколь. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет повышения стоимости услуг и увеличения базы распределения затрат.
5.16	страхование	-/-	1 252	1 601	27,8%	Страховые платежи включают: 1. Обязательное страхование работника от несчастных случаев при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей; 2. Страхование ГПО владельцев объектов; 3. Экологическое страхование. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года идет за счет повышения стоимости услуг.
5.17	подготовка и повышение квалификации	-/-	2 214	0	-100,0%	Обучение работников производственного персонала планируется во 2 полугодии текущего года.
5.18	технологические расходы (ввод противотурбулентной присадки)	-/-	1 469 560	0	-100,0%	Расходы представлены услугами по вводу противотурбулентных присадок. Закуп услуг по вводу противотурбулентной присадки МН «Кенкияк-Кумколь» первоначально был сформирован на основании прогнозируемых объемов транспортировки нефти на 2023 год на 10,204 млн. тонн в год (письмо АО КазГрансОйл от 15.05.2019 года). Однако согласно предоставленным обновленным прогнозным данным, ожидаемый объем транспортировки нефти по МН Кенкияк – Кумколь в 2023 году снижен до 8 093 млн. тонн, соответственно для транспортировки сниженного объема нефти ввод ПТП не требуется.
<b>II</b>	<b>Расходы периода, всего</b>	<b>-/-</b>	<b>2 409 598</b>	<b>2 384 650</b>	<b>-1,0%</b>	
	в том числе:					
<b>6</b>	<b>Общие и административные расходы</b>	<b>-/-</b>	<b>676 205</b>	<b>368 942</b>	<b>-45,4%</b>	
	в том числе:	-/-				
6.1	заработная плата административного персонала	-/-	306 635	156 733	-48,9%	Затраты на оплату труда АУП включают фонд заработной платы с учетом подоходного налога и отчислений в накопительный пенсионный фонд, отпускные. Затраты представлены расходами по заработной плате на фактическую среднесписочную численность работников в количестве 135 человек.
6.2	социальный налог	-/-	29 130	14 890	-48,9%	Социальный налог представлен фактическими затратами согласно Налогового Кодекса РК.
6.3	услуги банка	-/-	1 404	873	-37,8%	Представлены фактическими затратами по предоставлению банковских услуг по расчетным операциям в тенге и иностранной валюте, покупке и продаже иностранной валюты, выписок о движении и наличии остатков на банковском счете. Увеличение расходов идет за счет увеличения базы распределения затрат (с 30% до 35%).
6.4	амортизация	-/-	62 798	24 460	-61,0%	Расходы представлены начислением амортизации задействованных непроизводственных основных фондов и нематериальных активов, согласно фактической «Ведомости по амортизации НМА» (по 1С).
6.5	услуги сторонних организаций, всего	-/-	276 237	171 986	-37,7%	
	в том числе:					
6.5.1	сырье и материалы	-/-	2 127	949	-55,4%	Представлен затратами по списанию: 1) приобретению и списанию питьевой воды по головному офису. 2) специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты.
6.5.2	услуги по транспортному обслуживанию служебным автотранспортом	-/-	98 054	69 329	-29,3%	Представлены фактическими расходами по закупке услуг по транспортному обслуживанию автомобилей, обслуживающих административно-управленческий персонал Товарищества. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет увеличения базы распределения затрат (с 30% до 35%).
6.5.3	подготовка и повышение квалификации	-/-	6 977	0	-100,0%	Обучение работников АУП по плану планируется во 2 полугодии текущего года.
6.5.4	объявления в СМИ	-/-	569	1 071	88,2%	Статья представлена услугами по размещению информационных материалов в средствах массовой информации (СМИ), распространяемых на территории РК. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года идет за счет увеличения объемов по размещению материалов в СМИ, так по требованию Закона о магистральном трубопроводе необходима дополнительная ежеквартальная публикация информации по трубопроводу для населения, предприятий, организаций и крестьянских хозяйств.
6.5.5	командировочные услуги	-/-	44 115	15 949	-63,8%	Расходы представлены фактическими затратами согласно норм Положения «О служебных командировках работников Товарищества (КС ИСМ17/4-01-018), утвержденного Наблюдательным Советом ТОО «ККТ» от 27 августа 2018 года № 1.
6.5.6	услуги связи	-/-	3 013	1 298	-56,9%	Представлены фактическими затратами на оказание услуги международной, междугородней связи, услуги доступа к сети интернет.
6.5.7	налоги	-/-	7 976	5 320	-33,3%	Налоги представлены фактическими затратами согласно Налоговому Кодексу РК. Превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года за счет увеличения базы распределения затрат (с 30% до 35%).

6.6	другие расходы, всего	-//-	113 406	78 071	-31,2%	Другие расходы представлены следующими расходами: нотариальными, информационными услугами, затратами по ISO, Канцелярскими товарами, обслуживание офисной техники и ПО, страхование, курьерские услуги, содержание административных зданий, услуги по аутстаффингу персонала.
7	Расходы на выплату вознаграждений	-//-	1 733 394	2 015 708	16,3%	Представлены расходами на выплату вознаграждений по кредитному договору от 27 июня 2018 года на сумму 540 млн. долл. США с ICBC Limited, полученного путем рефинансирования существующих займов в целях уменьшения финансовой нагрузки и обеспечения финансовой устойчивости Товарищества, а также расходами по организации финансирования. В целом превышение условного плана за 1 полугодие 2023 года на выплату вознаграждений идет за счет роста курса доллара к тенге (при утверждении обменный курс был принят на уровне 380 тенге, фактический курс составил 452,29 тенге) и роста базы распределения затрат, а также за счет повышения ставки LIBOR6M по займу с 1,904% (при утверждении тарифа) до 5,059% на момент выплаты основного долга в феврале 2023 года.
III	Всего затрат на предоставление услуг	-//-	11 844 866	8 946 086	-24,5%	
IV	Прибыль	-//-	18 138 328	5 110 178	-71,8%	Снижение прибыли идет за счет увеличения затрат, связанного с повышением стоимости услуг и увеличением доли распределения затрат на внутренний рынок.
VI	Всего доходов	-//-	29 983 193	14 056 265	-53,1%	
VII	Объем оказываемых услуг	тыс. тонн	7 954	3 785	-52,4%	
VIII	Нормативные технические потери	тыс. тонн	5	3	-40,1%	
IX	Грузооборот	млн. ткм	6 225	2 918	-53,1%	
X	Удельный тариф (без НДС)	тенге/за 1 тонну на 1000км.	4 817	4 817	0,0%	

#### 4. Об основных финансово-экономических показателях деятельности Товарищества за 1 полугодие 2023 года (по оперативным данным)

№	Наименование	Ожидаемые (по оперативным данным) показатели за 1 полугодие 2023 года (тыс.тенге)
1	Выручка	42 797 610
2	Себестоимость услуг	-19 062 466
3	<b>Валовая прибыль</b>	<b>23 735 144</b>
4	Административные расходы	-1 729 646
5	Прочие доходы от неосновной деятельности	1 006 588
6	<b>Итого операционная прибыль</b>	<b>23 012 086</b>
7	Расходы по финансированию	-2 624 911
8	Прочие расходы от неосновной деятельности	-73 767
9	<b>Прибыль/(убыток) до налогообложения</b>	<b>20 313 408</b>
10	Расходы по подоходному налогу	4 190 160
11	<b>Чистый доход (убыток)</b>	<b>16 123 248</b>

#### 5. Об объемах представленных регулируемых услуг за отчетный период

№ п/п	Наименование показателей тарифной сметы	Единица измерения	Предусмотрено на 2023 год*	Факт за 1 полугодие 2023 года	Оклонение в %
1	Объем перекачки нефти	тыс. тонн	7 954	3 785	-52%
2	Грузооборот	млн. ткм	6 225	2 918	-53%

\* Показатели тарифной сметы ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод» на регулируемые услуги по перекачке нефти по системе магистрального трубопровода на 2023 год, утвержденные приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по городу Алматы от 31 декабря 2019 года № 74-ОД.

#### 6. О проводимой работе с потребителями регулируемых услуг

За отчетный период по магистральному трубопроводу Кенкияк-Кумколь на внутренний рынок заключены 46 договоров с потребителями. При этом объем грузооборота нефти на внутренний рынок по нефтепроводу Кенкияк-Кумколь за 1 полугодие 2023 года составил 2 918 млн. тонн/км при утвержденных показателях 6 225 млн. тонн/км в тарифной смете, что составляет 47%. Ежедневно ведется ежесуточный баланс нефти, обрабатываются данные по перекачке, на основании которых контролируется учет коммерческих операций нефти, координируется взаимодействие сдающей и принимающей сторон. Контроль за качеством и количеством нефти осуществляется Товариществом совместно с АО «КазТрансОйл».

#### 7. О перспективах деятельности (планы развития)

- 1) Обеспечения бесперебойной транспортировки нефти, надежной и безопасной эксплуатации объектов магистральных нефтепроводов.
- 2) Повышение экономической эффективности путем сокращения финансовой нагрузки.