

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за 2023 год

Предприятие (объединение)
СКПО
Единица измерения
ИНН

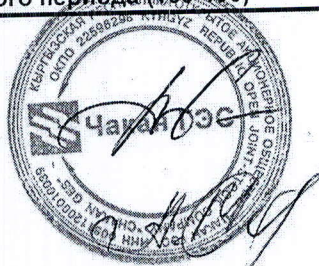
ОАО "Чакан ГЭС"
22596298
тыс.сом
00811200010039

Наименование показателя	Код ср.	За предыдущий год	За отчетный период
Основная операционная деятельность:			
Выручка- основной доход от операционной деятельности 6100	010	299 754,20	330 269,80
Себестоимость реализации товаров, услуг 7100	020	183 939,00	190 915,60
Валовая прибыль (010-020)	030	115 815,20	139 354,20
Доходы и расходы о прочей операционной деятельности			
Прочие доходы от операционной деятельности 6200	040	1 595,50	11 072,20
Прочие расходы от операционной деятельности 7200	050	-	9 445,00
Доходы (убытки) от курсовых разниц		-	-
Итого: доходы (расходы) от прочей операционной деятельности (040-050)	060	1 595,50	1 627,20
Операционные расходы периода:			
Расходы по реализации	070	-	-
Расходы по сомнит долгам	071	-	10 315,80
Общие административные расходы 8000	080	57 577,70	73 181,74
	081	-	-
Итого операционные расходы (070+080)	090	57 577,70	83 497,54
Прибыль (убыток) от операционной деятельности (030-060-090)	100	59 833,00	57 483,86
Доходы и расходы от неоперационной деятельности			
Доход в виде процентов 9110	110	-	20 685,20
Расходы по процентам	120	-	-
Доходы (убытки) от курсовых разниц по операциям с иностранной валютой 9140-9520	130	- 24 998,40	25 427,90
Прочие неоперационные доходы и расходы 9190+9590	140	- 30 412,00	6 992,00
Итого доходы и расходы от неоперационной деятельности (110-120-130-140)	150	- 55 410,40	53 105,10
Прибыль (убыток) до вычета налогов (100-150)	160	4 422,60	110 588,96
Расходы по налогу на прибыль 9910	170	-	9 938,00
Прибыль (убыток) от обычной деятельности (160-170)	180	4 422,60	100 650,96
Чрезвычайные статьи за минусом налога на прибыль	190	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (180-190)	200		

100 651,0
0,0

Генеральный директор

Гл.бухгалтер ОАО "Чакан ГЭС"



Н.М.Садыков

А.М.Кожомбердиева

**Справка-обоснование к проекту
бюджета на 2024 год ОАО «Чакан ГЭС»**

Основным направлением хозяйственной деятельности ОАО «Чакан ГЭС» является выработка электроэнергии. В состав компании входят Каскад Аламединских малых ГЭС и Быстровская ГЭС, общая установленная мощность 38,5 МВт. С 2024 года планируется эксплуатация вновь введенной Бала-Саруу ГЭС, мощностью 25 МВт и плавучей солнечной электростанции на зеркале водооапнилица ГЭС-5, мощностью 100 кВт.

Баланс энергии: Выработка электроэнергии на 2024 год планируется в объеме 177,7 млн. кВтч, в том числе КМГЭС – 125,0 млн.кВтч, Бала-Саруу ГЭС – 52,6 млн.кВтч и СЭС-0,133 млн.кВтч. Полезный отпуск электроэнергии ожидается в объеме 173,8 млн. кВтч. При этом учитывались прогнозные данные по водотоку, предоставляемые ЧГБУВХ, среднемноголетний уровень выработки электроэнергии и реальная водность в текущем году, а также учитывался вывод в ремонт гидротехнических сооружений и электромеханического оборудования.

Ожидаемый баланс энергии ОАО «Чакан ГЭС» на 2024 год

ПОКАЗАТЕЛИ	Тыс. кВтч
Объем выработки электроэнергии	177 733,0
Расходы на собственные нужды	1 168,2
Отпуск с шин	176 264,8
Потери на трансформаторах станций	2 422,9
Полезно отпущенная электроэнергия	173 841,9
В том числе:	
- Сбыт субабонентам	22 925,0
- Сбыт ОАО «НЭСК»	150 270,9
- Хозяйственные нужды ОАО "ЧГЭС"	646,0

Основные параметры бюджета:

Годовой бюджет ОАО «Чакан ГЭС» на 2024 год планируется в следующих параметрах.

Суммарная доходная часть от основной деятельности на 2024 год прогнозируется на уровне 563 146,2 тыс. сом. Кроме того планируются доходы от прочей операционной и неоперационной деятельности в сумме 4 743,4 тыс. сом.

Всего *плановая себестоимость товарной продукции* компании составит 372 597,2 тыс. сом. Также планируются прочие операционные и неоперационные расходы в сумме 14 370,7 тыс. сом.

Капитальные вложения (реконструкция, модернизация, новое строительство) за счет собственных средств на 2023 год запланированы на уровне 30 646,8 тыс. сом, которые будут направлены на техническое перевооружение.

Долговые обязательства ОАО «Чакан ГЭС» на 2024 год прогнозируются в сумме 290 870,4 тыс.сом.

Расходы компании с учетом капитальных вложений и затрат на обслуживание долга (согласно постановлению ПКР №83 от 18.02.2013 г.) составят порядка 694 114,4 тыс. сом.

Расходы компании с учетом капитальных вложений, затрат на обслуживание долга, прочих расходов от неосновной деятельности, за исключением амортизации, составят 613 622,3 тыс. сом. Таким образом, прогнозный дефицит бюджета от финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год составит порядка 45 732,7 тыс. сом.

Сводные параметры бюджета на 2024 год

ПОКАЗАТЕЛИ	Ед.изм	Количество
Доходная часть	тыс.сом	567 889,6
Всего себестоимость товарной продукции	тыс.сом	372 597,2
Прочие операционные и неоперационные расходы	тыс.сом	14 370,7
Капитальные вложения (реконструкция, модернизация, новое строительство)	тыс.сом	30 646,8
Затраты на обслуживание долга	тыс.сом	290 870,4
ВСЕГО затраты с учетом кап.вложений, затрат на обслуживание долга и неосн.деят-сти (без амортизации)	тыс.сом	613 622,3
Дефицит(-), профицит(+) денежных средств	тыс.сом	- 45 732,7

Доходная часть: В 2024 году планируется получить доход от операционной деятельности в сумме 563 146,2 тыс. сом. За счет реализации электроэнергии собственным потребителям планируется выручить 65 435,2 тыс. сом, за счет реализации электроэнергии в ОАО «НЭСК» 488 000,9 тыс.сом. При этом доход от полезного отпуска КМГЭС рассчитан по действующему тарифу 2,62 сома, а доход от полезного отпуска Бала-Саруу ГЭС и СЭС рассчитан по тарифу ВИА 4,42 сом. Доход от реализации на хозяйственные нужды ОАО «Чакан ГЭС» в сумме 816,5 тыс.сом. Также ОАО «Чакан ГЭС» осуществляет транзит электроэнергии ОАО «Северэлектро» через собственное электротехническое хозяйство, так прогнозный объем транзита на 2024 год заложен 105,0 млн. кВтч, что дает доход в сумме 8 893,5 тыс. сом.

Структура плановых доходов ОАО «Чакан ГЭС» на 2023 год тыс.сом

Доходная часть	
Товарная продукция	563 146,2
Товарная продукция полезного отпуска э/э	554 252,7
Внутренним потребителям всего, в том числе	554 252,7
ОАО "НЭСК"	488 000,9

Субабоненты ОАО "ЧГЭС"	65 435,2
в т.ч. Промышленные потребители	65 149,0
Насосные станции	256,9
Бытовые абоненты	29,4
Хозяйственные нужды ОАО "ЧГЭС"	816,5
Доход от транзита электроэнергии ОАО "НЭСК" ч/з оборудование ОАО "ЧГЭС"	8 893,5

Себестоимость товарной продукции: При планировании расходов на 2024 год на уровне 372 597,2 тыс. сом учитывались ввод новых мощностей, динамика расходов прошлых лет, план многолетнего капитального ремонта основного и вспомогательного оборудования, высокий уровень износа эксплуатируемого оборудования и гидротехнических сооружений, который требует большего ухода для обеспечения их работоспособного состояния. Кроме того, вопросы обеспечения безопасности деятельности предприятия и социального характера также требуют особого внимания.

Услуги производственного характера:

Услуги производственного характера включают в себя ремонты подрядным способом и эксплуатационные услуги. В том числе, ремонты составят порядка 14 803,1 тыс. сом, эксплуатационные услуги 1 684,8 тыс.сом. На 2024 год запланированы капитальный ремонт 2 гидроагрегатов, а также электродвигателей. Текущий ремонт автотранспортных средств, заводские услуги по ремонту деталей оборудования, услуги спецтехники и водолазные услуги.

Вспомогательные материалы:

Текущие ремонты и эксплуатационные работы производятся согласно годовому плану, который в свою очередь составляется и реализуется эксплуатационными службами ОАО «Чакан ГЭС» по результатам осмотра и выявления мелких дефектов оборудования. Так, на 2024 год на приобретение вспомогательных материалов заложены средства в объеме 16 576,7 тыс.сом. В том числе: на ремонт и эксплуатацию оборудования, зданий и сооружений ГЭС – 14 074,8 тыс.сом, на ремонт и эксплуатацию автотранспортных средств – 2 311,9 тыс.сом и на содержание офиса компании 190,0 тыс.сом. Рост затрат на вспомогательные материалы обусловлен в первую очередь ростом цен на них, а также вводом новых объектов и соответствующим увеличением объектов эксплуатации и технического обслуживания.

Горюче-смазочные материалы на 2024 год предусмотрены в сумме 5 935,0 тыс.сом. Автопарк ОАО «Чакан ГЭС» насчитывает 25 единиц, из них 12 единиц – легкового транспорта, 8 единиц грузового транспорта и 5 единиц специальной техники. Нормы расхода на автотранспорт остались на уровне 2023 года. Рост затрат

обусловлен как значительным ростом стоимости топлива, так и увеличением объектов строительства ОАО «Чакан ГЭС», расположенных в разных областях республики и соответственным увеличением дальних поездок.

Фонд оплаты труда:

Фонд оплаты труда ОАО «Чакан ГЭС» составляет 163 242,6 тыс. сом, в т.ч. производственные расходы – 115 741,4 тыс.сом, административные расходы – 47 501,2 тыс.сом. Заработная плата рассчитана на 257 штатных единиц, с учетом персонала Бала-Саруу ГЭС и повышения заработной платы на 15% с марта 2024 года.

Отчисления на социальные нужды (17,25%):

Отчисления в СФ на 2023 год запланированы в сумме 28 159,3 тыс.сом и составляют 17,25 % от планового ФОТ.

Прочие производственные расходы

Прочие расходы состоят из двух сегментов: прочие расходы по основной деятельности – 45 068,8 тыс сом и прочие расходы по не основной деятельности – 14 370,7 тыс. сом.

Рост прочих затрат относительно 2023 года обусловлен главным образом включением в затраты расходов на разовую комиссию МФ КР в размере 18,0 млн. сом за поручительство для получения кредита РК ФР в сумме 10,0 млн долларов США на завершение строительства Бала-Саруу ГЭС.

Большую долю в структуре прочих расходов занимают расходы на охрану труда, технике безопасности и противопожарной безопасности: ОАО «Чакан ГЭС» должно обеспечить нормальные условия труда своим работникам, согласно действующим на территории Кыргызской Республики нормативно-правовым актам. Данные средства предусмотрены на приобретение медицинских аптек и медикаментов, спецодежду, обновление плакатов журналов и литературы по ТБ, спецпитание (для работников с вредными условиями труда), ежегодная санитарная обработка зданий сооружений и помещений против грызунов и насекомых, проведение смотр-конкурсов по охране труда, техники безопасности, пожарной безопасности и БДД, перезарядка огнетушителей и частичное обновление.

Кроме того, в бюджете 2023 года заложены средства на приобретение услуг независимого аудитора в размере 3 000,0 сом. Данная сумма определена в результате проведенного мониторинга услуг аудиторских компаний на рынке Кыргызстана.

Налоги составляют 1 422,1 тыс. сом, в т.ч. земельный налог, налог на имущество, налог на мусор и прочие налоги.

Амортизационные отчисления запланированы на уровне 94 862,8 тыс.сом. Рост затрат на амортизационные отчисления обусловлен планируемым в апреле 2024 года вводом Бала-Саруу ГЭС.

Капитальные вложения (реконструкция, модернизация, новое строительство) (CAPEX):

В целях исполнения Распоряжения Кабинета министров Кыргызской Республики от 27.08.2021 года №157-р и №158-р, ОАО “Чакан ГЭС” осуществляет строительство малой ГЭС на Кировском водохранилище – Бала-Саруу ГЭС, мощностью 25 МВт. Проект реализуется за счет заемных средств Министерства финансов Кыргызской Республики и Российско-Кыргызского фонда развития.

Капитальные вложения за счет собственных средств на 2024 год запланированы на уровне 30 646,8 тыс. сом. Всю сумму планируется направить на техническое перевооружение и обновление автопарка.

Затраты на обслуживание долга:

Сумма расходов на обслуживание долга ОАО “Чакан ГЭС” на 2024 год планируются в сумме 290 870,4 тыс.сом. В том числе, выплаты по бюджетному кредиту Министерства финансов Кыргызской Республики в сумме 2,0 млрд. сом, полученных на строительство Бала-Саруу ГЭС – 259 240,3 тыс. сом. Из них основная сумма составит 142 804,9 тыс. сом, проценты по кредиту – 116 435,4 тыс. сом. Выплата процентов по кредиту РКФР в размере 10,0 млн. долларов США, полученных на завершение строительства Бала-Саруу ГЭС в 2024 году планируется в сумме 31 630,1 тыс.сом.

Генеральный директор



Н.М.Садыков

Заместитель
Генерального директора



У.Б.Астаркулов

Начальник ФЭО



А.А.Назарова

БЮДЖЕТ для ОАО "Чакан ГЭС" на 2024 год

№	НАИМЕНОВАНИЕ СТАТЕЙ	един. изм.	2023		2024		Отклонение план от факта 2023 г.	
			Факт	План	тыс. сом	%		
Баланс электроэнергии								
1.1.	Выработка электрической энергии, всего	тыс.кВтч	133 301,1	177 733,0	44 431,9	25,00%		
1.2.	Расход электрической энергии на собств. нужды	тыс.кВтч	833,1	1 168,2	335,1	28,7%		
1.3.	Потери электроэнергии	тыс.кВтч	2 126,9	2 722,9	596,0	21,9%		
	в %	%	0,0	1,53%	(0,0)	-4,1%		
1.4.	Транзит электроэнергии ч/з оборудование ОАО "ЧГЭС"	тыс.кВтч	96 890,2	105 000,0	8 109,8	7,7%		
1.5.	Транзит электроэнергии по сетям РЭК	тыс.кВтч	84,3	110,0	25,7	23,4%		
1.6.	Полезный отпуск электроэнергии, всего	тыс.кВтч	130 341,1	173 841,9	43 500,8	25,0%		
Доходная часть								
2.1.	Товарная продукция полезного отпуска электроэнергии	тыс. сом	322 063,2	554 252,7	232 189,5	41,9%		
2.2.	Товарная продукция транзита эл.энергии по сетям РЭК	тыс. сом	8 206,6	8 893,5	686,9	7,7%		
2.3.	Прочие доходы	тыс. сом	31 504,0	4 743,4	(26 760,6)	-564,2%		
	ВСЕГО доходы	тыс. сом	361 773,8	567 889,6	206 115,8	36,3%		
	<i>Средневывставленный тариф</i>	<i>тысьин/кВтч</i>	<i>247,1</i>	<i>318,8</i>	<i>71,7</i>	<i>22,5%</i>		
Расходная часть								
3.1.	Материальные затраты, всего	тыс. сом	27 928,1	39 816,1	11 888,0	29,9%		
3.1.1.	Услуги производственного характера	тыс. сом	12 384,7	16 487,9	4 103,2	24,9%		
3.1.2.	Вспомогательные материалы	тыс. сом	11 417,8	16 576,7	5 158,9	31,1%		
3.1.3.	Топливо на технологические цели	тыс. сом	-	-	-	-		
3.1.4.	Горюче-смазочные материалы	тыс. сом	3 475,6	5 935,0	2 459,4	41,4%		
3.1.5.	Энергия, всего	тыс. сом	650,0	816,5	166,5	20,4%		
3.1.6.	Невозмещенный НДС	тыс. сом	-	-	-	-		
3.2.	Фонд оплаты труда	тыс. сом	138 063,2	163 242,6	25 179,4	15,4%		
3.3.	Отчисления в Соц.Фонд (17,25%)	тыс. сом	22 189,6	28 159,3	5 969,8	21,2%		
3.4.	Прочие расходы	тыс. сом	17 166,8	45 068,8	27 902,0	61,9%		
3.5.	Налоги	тыс. сом	17 166,8	1 422,1	515,6	36,3%		
3.6.	Амортизация основных средств	тыс. сом	906,5	1 422,1	515,6	36,3%		
3.7.	Ремонтные затраты	тыс. сом	50 156,1	94 862,8	44 706,7	47,1%		
	ВСЕГО собственные затраты	тыс. сом	256 410,4	372 571,8	116 161,4	31,2%		
	<i>в т.ч.: Ремонт (справочно)</i>	<i>тыс. сом</i>	<i>20 797,0</i>	<i>-</i>	<i>14 193</i>	<i>40,6%</i>		
	<i>Резерв на АВР и на аварийный запас (справочно)</i>	<i>тыс. сом</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
4.1.	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. сом	20,7	25,4	5	18,6%		
4.2.	Затраты на транзит электрической энергии	тыс. сом	256 431,0	372 597,2	116 166,2	31,2%		
	Итого себестоимость производства	тыс. сом	5 246,2	14 370,7	19 617	136,5%		
5.1.	Прочие операционные и неоперационные расходы, всего	тыс. сом	20 181,7	14 370,7	(5 811,0)	-40,4%		
	в т.ч.: Прочие расходы не осн.деят.	тыс. сом	25 427,9	-	(25 428)	-100%		
	Прибыль(+),убытки(-) от курсовой разницы	тыс. сом	-	-	-	-		
	Прибыль(+),убытки(-) от инвест.деятельности	тыс. сом	-	-	-	-		
	Убытки от содержания ЖКХ (-)	тыс. сом	-	-	-	-		
	<i>Прибыль(+)/Убыток(-) до уплаты Налога на прибыль</i>	<i>тыс. сом</i>	<i>110 589,0</i>	<i>32 856,1</i>	<i>(77 733)</i>	<i>-236,6%</i>		
5.2.	Затраты на обслуживание долга	тыс. сом	17 073,2	290 870,4	273 797,3	94,1%		
	Погашение основной суммы кредитов	тыс. сом	17 073,2	142 804,9	125 731,7	88,0%		
	Расходы на выплату % кредитов	тыс. сом	-	148 065,6	148 065,6	100,0%		
5.3.	Капитальные вложения всего	тыс. сом	166 761,4	30 646,8	(136 114,6)	-444,1%		
5.3.1.	на реконструкцию	тыс. сом	22 702,4	-	(22 702,4)	-100%		
5.3.2.	на техническое перевооружение (в том числе АИСКУЭ)	тыс. сом	32 825,8	30 646,8	(2 179,0)	-7,1%		
5.3.3.	на новое строительство	тыс. сом	111 233,2	-	(111 233,2)	-100%		
	ВСЕГО затраты по ГАРТЭК (собств.затраты+кап.вл.+кредиты)	тыс. сом	440 265,6	694 114,4	253 849	36,6%		
	ВСЕГО затрат с учетом кап.влож.,обсл.долга и расх.не осн.деят. (без амортизации)	тыс. сом	384 863,3	613 622,3	228 759	37,3%		
	Профицит(+)//Дефицит(-)	тыс. сом	(23 089,5)	(45 732,7)	(22 643)	49,5%		
	Себестоимость электроэнергии	тысьин/кВтч	337,8	399,3	61,5	15,4%		
	<i>*Курс валют (справочно)</i>	<i>сом/\$</i>						

Генеральный директор

Заместитель генерального директора

Начальник ФЭО

Н.М.Садыков

У.Б.Астаркулов

А.А.Назарова