



# **ТОО «ТЭК - КАЗАХСТАН»**

*Астана, октябрь 2013*



# КАРТА ТОПЛИВНЫХ СКЛАДОВ ТОО "ТЭК-КАЗАХСТАН"



- ТОПЛИВНЫЕ СКЛАДЫ ВОСТОЧНОГО ФИЛИАЛА ТОО "ТЭК-КАЗАХСТАН"
- ТОПЛИВНЫЕ СКЛАДЫ ЦЕНТРАЛЬНО ФИЛИАЛА ТОО "ТЭК-КАЗАХСТАН"
- ТОПЛИВНЫЕ СКЛАДЫ ЗАПАДНОГО ФИЛИАЛА ТОО "ТЭК-КАЗАХСТАН"



## Стратегическое значение для железнодорожного сектора

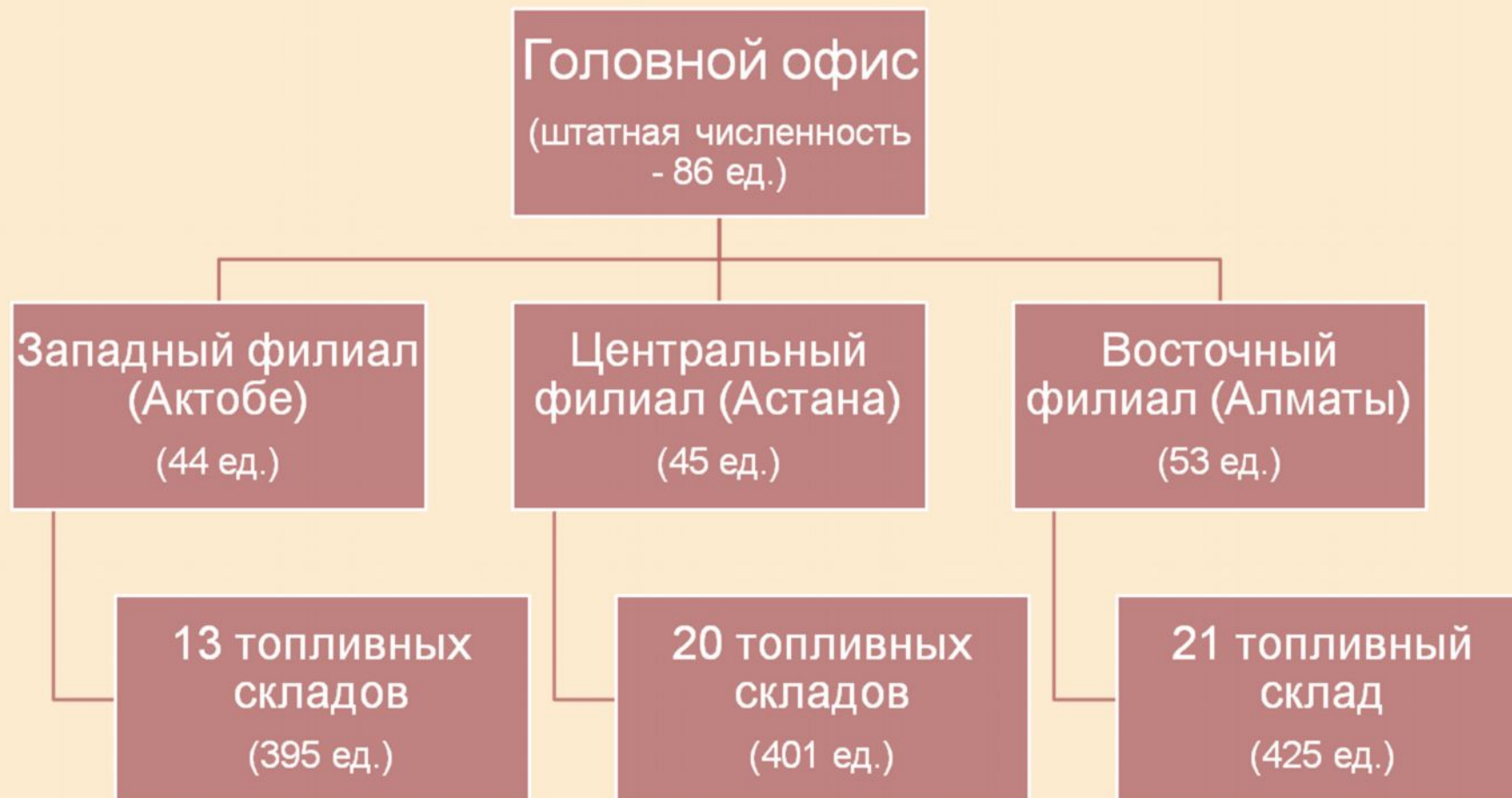
- Компания является стратегическим партнером национальной компании АО «НК Казахстан Темир Жолы» по услугам экипировки дизельным топливом и поставкам масел и смазок для локомотивов
- Топливные склады Компании покрывают более 80% территории Казахстана, полностью удовлетворяя нужды железнодорожной отрасли

## Устойчивое финансовое положение

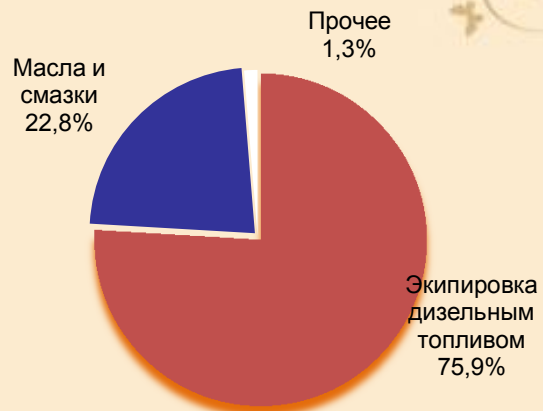
- Компания на протяжении нескольких лет демонстрирует рост показателей доходности, а также низкий уровень задолженности
- Инвестиционные планы полностью покрываются тарифом

## Макроэкономическая среда

- Казахстан – устойчиво растущая развивающаяся экономика
- Учитывая значительные территориальные размеры Казахстана, железнодорожная отрасль останется основным элементом транспортной инфраструктуры



# Основные виды и потребители услуг



	2010	2011	2012
<b>Реализация д/топлива</b>	<b>750 тыс.тн</b>	<b>390 тыс.тн</b>	<b>11 тонн</b>
<b>Экипировка локомотивов д/т</b>	<b>-</b>	<b>390 тыс.тонн</b>	<b>785 тыс.тонн</b>
<b>Реализация масел и смазок</b>	<b>16 тыс. тн</b>	<b>18 тыс. тн</b>	<b>15 тыс. тн</b>

## **Состояние компании по итогам первого полугодия 2008г.**

<b>Показатели</b>	<b>1 полугодие 2008г.</b>
<b>Ликвидность</b>	<b>0,7</b>
<b>Дефицит оборотного капитала</b>	<b>более 6 млрд.тг.</b>
<b>Чистая прибыль</b>	<b>убыток более 200 млн.тг.</b>
<b>Коэффициент соотношения заемных и собственных средств</b>	<b>2,2</b>

За первое полугодие 2008 года коэффициенты ROA (Рентабельность активов) и ROE (Рентабельность собственного капитала) не рассчитывались из-за убыточного состояния компании.

Коэффициент «Ликвидность» на конец первого полугодия 2008г. составил - 0,7.

Накопленный убыток на 01.07.08г. повлек за собой снижение размера собственного капитала.

По итогам первого полугодия 2008 года размер заемных средств превышал собственный капитал компании в 2,2 раза. Данный показатель свидетельствует о том, что операционная деятельность компании поддерживается, в основном, за счет заемных средств.

Деятельность компании характеризовалась сильной зависимостью от заемных средств. Отрицательные результаты в течение ряда лет, дефицит оборотного капитала повлияли на увеличение размера кредитного лимита.

Следует отметить, что отсутствие процедур и политики закупа, мониторинга расходов, управления дебиторской и кредиторской задолженностью, налогового администрирования, рационального управления кредитными средствами (займы практически привлекались на все хозяйственные операции ТЭКов), и качественной бухгалтерской информации повлияло на ухудшение показателей финансового состояния и, следовательно, на снижение самой стоимости компании.

Изношенность производственной базы составляла в среднем 75%.

# *Стратегическая цель :*

*Подготовка компании к выходу на фондовый рынок  
рынок*

## *Задачи:*

- Реструктуризация корпоративной структуры компании*
- Реструктуризация бизнеса*
- Реконструкция производственной базы*
- Внедрение бизнес-процедур*
- Совершенствование системы корпоративного управления*



# Реорганизация структуры компании



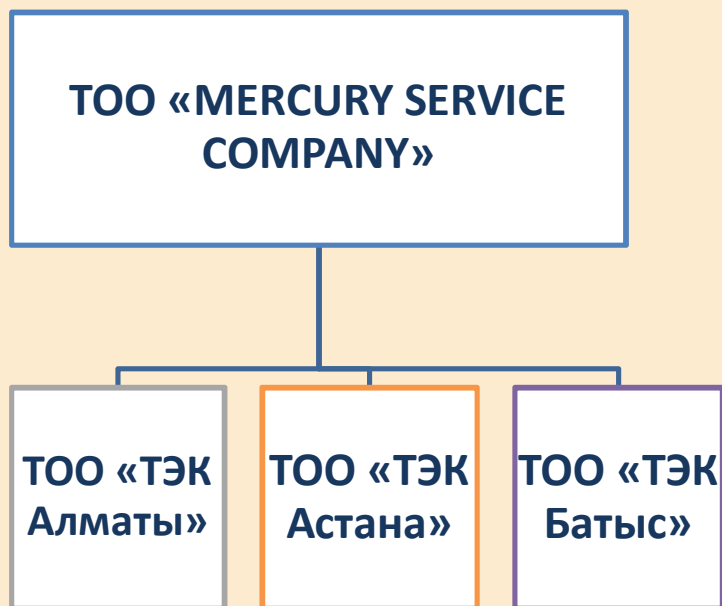
Три самостоятельных ТОО «ТЭК-Алматы», «ТЭК-Астана» и ТЭК-Батыс» объединены в единую компанию ТОО «ТЭК-Казахстан».

## Эффект:

- Доминирующее положение на рынке, повышение платежеспособности, повышение рейтинга.
- Исключение внутригрупповых движений денежных средств, что обеспечивает большую прозрачность компании
- Полномочия выступления как единого оператора перед госорганами и нацкомпаниями (АЗК, АРЕМ, АО «НК КТЖ», АО «Локомотив», АО «Холдинг САМРУК» и т.д.).

# Реорганизация корпоративной структуры

*Прежняя структура*



*Действующая структура*



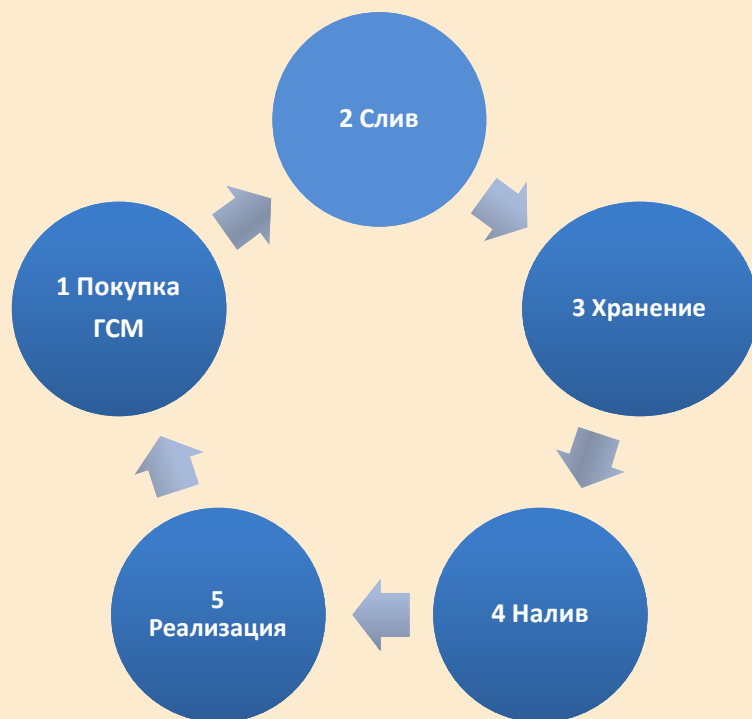
## Преимущества

- Доминирующее положение на рынке, повышение платежеспособности, повышение рейтинга.
- Исключение внутригрупповых движений денежных средств, что обеспечивает большую прозрачность компании
- Полномочия выступления как единого оператора перед госорганами и нацкомпаниями (АЗК, АРЕМ, АО «НК КТЖ», АО «Локомотив», АО «Холдинг САМРУК» и т.д.).

## Возможности

- Оперативность управления
- Единая учетная политика
- Гибкость планирования потоков денежных средств
- Оптимизация расходов и налогов

## Прежняя структура бизнеса



### Недостатки:

- Отсутствие отдельного учета, ценообразование не базируется на затратах по видам услуг и видам продукции;
- Сильная зависимость от внешних цен, как пример 1-ое полугодие 2008г. практически работали с минусом;
- Усиление администрирования управления доходностью со стороны КТЖ;

# Новая структура бизнеса

*Реструктуризация бизнеса*



**Преимущества:**

- Прозрачность формирования цены реализации;
- В конкурсах по закупке ГСМ «КТЖ» не ограничено участие широкого круга трейдерских компании;
- Тарифы по сливу, наливу и хранению – защищены и согласованы с АРЕМ РК
- Контролируемая доходность

# **Бизнес- модель ТЭК-Казахстан**

*До 1 июля 2011 года*

- Компания оказывала услуги по реализации дизельного топлива локомотивам

*С 1 июля 2011 года*

- Компания оказывает услуги по экипировке дизельным топливом локомотивов (хранение, слив-налив и заправка)

*Переход с 1 июля 2011 года на экипировку дизельным топливом локомотивов (хранение, слив-налив и заправка) позволило:*

- ▶ Исключить влияние ценового риска на компанию (ввиду волатильности рынка ГСМ)
  - ▶ Согласовать с АРЕМом цену на услуги по экипировке локомотивов с учетом инвестиционной составляющей
  - ▶ Стабилизировать денежные потоки компании, направляемые на реализацию Инвестиционной программы, предусматривающей реконструкцию для приведения инфраструктуры складов в соответствии требованиям действующих экологических, санитарно-гигиенических, противопожарных и иных норм и правил. Так, в рамках Инвестиционной программы:
- ▶ *в периоды 2010-2013 г. рабочий резервуарный парк топливных складов ТЭКа увеличен на 35 %. Весь вновь введенный резервуарный парк соответствует требованиям ГОСТов и СНИПов.*

# Систематизация отчетностей

Изначально формирование отчетности не осуществлялось, имели место постоянные корректировки бухгалтерских данных за предшествующие периоды. Все это свидетельствовало об отсутствии контроля за полным, достоверным и своевременным отражением бухгалтерской информации. Кроме того, до 2008 г. процесс бюджетирования заключался только в заполнении бюджетных форм, без представления обосновывающих материалов. При этом, контроль за расходованием средств «на соответствие бюджету» отсутствовал. Ввиду отсутствия планирования, исполнения и контроля за расходованием денежных средств закупок ТМЦ, работ и услуг осуществлялся в «хаотичном порядке».

В целях упорядочения процессов текущей операционной деятельности компании, а также оптимизации расходов проведена работа по систематизации и внедрению соответствующих отчетностей, в том числе:

## ▶ по внедрению системы бюджетирования и систематизации бухгалтерского учета

- ▶ Разработаны и утверждены формы бюджетов, отражающие основные показатели, позволяющие наиболее полно осуществлять контроль планирования и расходования средств, определены центры финансовой ответственности. Предусмотрен ежемесячный отчет об исполнении бюджета.
- ▶ Внедрена процедура закупок ТМЦ, работ и услуг (посредством анализа рынка/ коммерческих предложений поставщиков). Создана постоянно действующая комиссия по закупке ТМЦ, работ и услуг на альтернативной основе
- ▶ Установлены процедуры и сроки закрытия периодов.
- ▶ Создана и внедрена единая бухгалтерская конфигурация 1С-8 версия, позволяющая осуществлять углубленный и достоверный анализ первичных данных.

## ▶ по внедрению системы менеджмента качества ISO 9001:2008

- ▶ В 2010 году получен сертификат соответствия требованиям международного стандарта ISO-9001:2008, выданный британским королевским органом по сертификации “BM TRADA Certification”, аккредитованного UKAS (United Kingdom Accreditation Service). Ежегодно проводится инспекционный аудит, подтверждающий соответствие требованиям международного стандарта ISO-9001:2008.

# Аудит



Вид	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Финаудит							
Налоговый аудит							



# Оптимизация расходов

## ▶ управление дебиторской задолженностью и кредитным портфелем

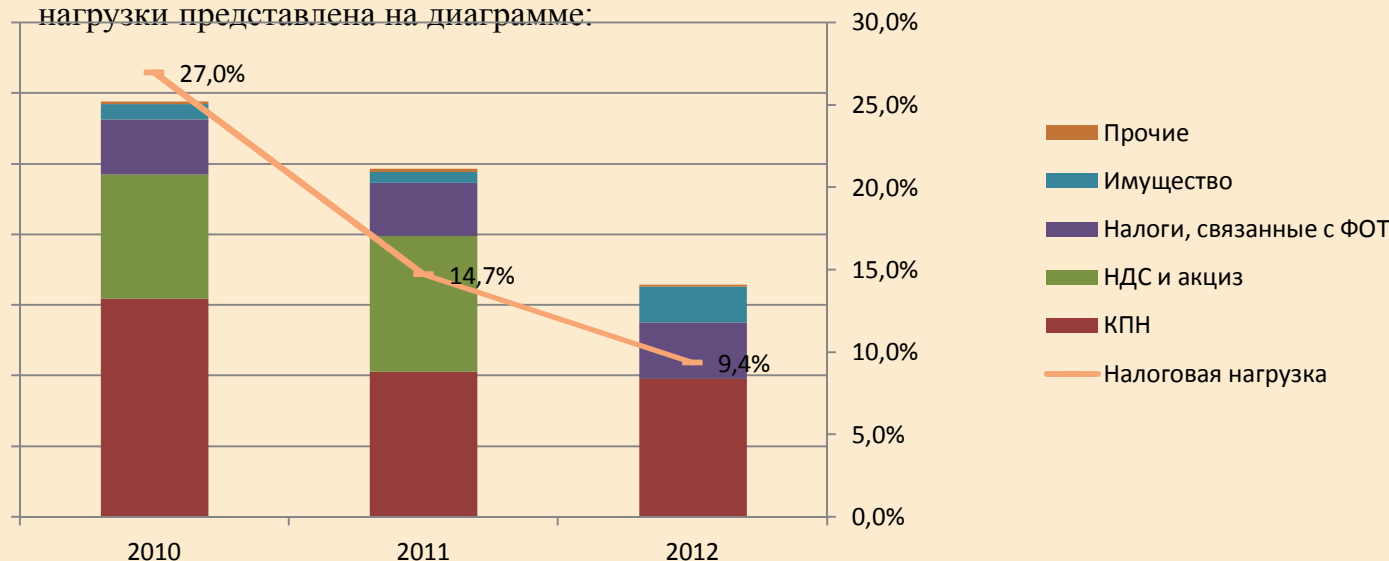
- ▶ В 2009 году создана Рабочая группа по взысканию дебиторской задолженности для оперативного решения вопросов по возврату дебиторской задолженности. В результате просроченная задолженность снижена на 41% и не допущено образование новой просроченной задолженности
- ▶ В 2010 году в результате переговоров снижены процентные ставки по действующей кредитной линии
- ▶ В 2011 году открыты кредитные линии на финансирование инвестиционной программы, при этом кредитная линия на пополнение оборотного капитала закрыта

## ▶ проведение комплексной налоговой проверки

- ▶ Комплексная налоговая проверка завершена в Марте 2010г. Проверенный период составляет три полных года.
- ▶ Основными задачами проверки являются: полнота и своевременность исчисления, исполнения, перечисления и удержания налогов и других обязательных платежей в бюджет.

## ▶ применение налоговых льгот

- ▶ С 2010 года компания применяет инвестиционные налоговые преференции. Динамика снижения общей налоговой нагрузки представлена на диаграмме:



# Тарифообразование

## ▶ 2008год

- ▶ решением Агентства по защите конкуренции Республики Казахстан ТЭКи включены в реестр субъектов рынка, занимающих доминирующее положение по виду деятельности – реализация дизельного топлива для заправки локомотивов, введено государственное регулирование ценообразование

## ▶ 2010 год

- ▶ с 1 января 2010 года с Агентством РК по регулированию естественных монополий (далее – АРЕМ) согласована цена реализации ДТ для заправки локомотивов, которая включает инвестиционную составляющую

## ▶ 2011 год

- ▶ с июля 2011 г. ТЭК перешел на оказание услуги по экипировке дизельным топливом локомотивов (хранение, слив-налив и заправка в бак локомотива)
- ▶ в ноябре 2011 г. внесены соответствующие изменения в реестр субъектов рынка, занимающих доминирующее положение - вид деятельности ТЭКа изменен с «реализации ДТ для заправки локомотивов» на «Экипировку дизельным топливом локомотивов»

## ▶ 2012 год

- ▶ в январе 2012 года с АРЕМ согласована цена на услуги экипировки

# **Инвестиционная программа**

*С учетом степени износа производственной базы и в целях:*

- *увеличения эффективности использования инфраструктуры складов топлива ,*
- *обеспечения надлежащего учета наличия и движения ГСМ,*
- *улучшения экологической ситуации на территории склада топлива, снижения аварийного разлива и утечки нефтепродуктов на рельеф местности.*
- *улучшения условий труда, сведение к минимуму ручного малоквалифицированного физического тяжелого труда, максимальная механизация и автоматизация технологических процессов.*
- *приведения в соответствие ГОСТам и СНИПам*

*с 2009 года реализуется Инвестиционная программа, проект ТЗ которой согласован с заинтересованными предприятиями КТЖ:*

- *АО «Локомотив»*
- *АО «Локомотивный Сервисный центр*
- *ТОО «Камкор-Менеджмент*
- *АО «Пассажирские перевозки»*

*Стоимость инвестпрограммы учтена в согласованной АРЕМом цене.*

***Текущие итоги реализации Инвестиционной программы:***

***-в период с 2010 по июль 2013 года объем рабочего резервуарного парка увеличен на 35%, который соответствует всем требованиям ГОСТов и СНИПов.***

# Топливный склад ст. Шу «Северная»

До реконструкции

После реконструкции



# Топливный склад ст. Атырау

*До реконструкции*



*После реконструкции*



## Топливный склад ст. Кызылорда

*До реконструкции*



*После реконструкции*



# Топливный склад ст. Алтынколь

*Новое строительство*



# Топливный склад ст. Болашак

*Новое строительство*





# Наблюдательный Совет

*До Июня 2008г. – работа Наблюдательного Совета имела формальный характер.*

*В настоящее время Наблюдательному Совету придан статус реального органа управления компанией. В Устав ТЭКа внесены соответствующие изменения и дополнения, в части закрепления функций Наблюдательного Совета. Количество проведенных заседаний Наблюдательного совета:*

<i>2008 год</i>	<i>2011 год</i>	<i>2012 год</i>
<i>3 заседания</i>	<i>34 заседаний</i>	<i>30 заседаний</i>

*Всего за период с середины 2008г. по настоящее время проведено более 60 заседаний Наблюдательного совета, на рассмотрение которых были вынесены и решены следующие вопросы:*

- Утверждение штатного расписания и организационной структуры;*
- Согласование назначений на руководящие должности компании;*
- Утверждение Устава;*
- Утверждение учётной политики;*
- Согласование Годового бюджета;*
- Утверждение годовой финансовой отчетности;*
- Принятие решения о заключении крупных сделок;*
- Реализация инвестпрограммы.*

# Социальные программы

1. Социальная поддержка и единовременное поощрение (в случаях: рождения детей, вступления в брак, тяжелой болезни, погребения, юбилейной даты, выхода на пенсию), компенсационный пакет (медицинское обслуживание).
2. Проведение командобразующих и корпоративных мероприятий (приуроченных к праздникам: Дню Независимости, Новому году, Наурыз мейрамы, Международному женскому дню, Дню защитника Отечества; поздравление с Днем рождения, спортивные мероприятия).
3. Благотворительная помощь (тяжело больным детям по обращению в компанию), поддержка (ветеранов ВОВ и участников трудового фронта)

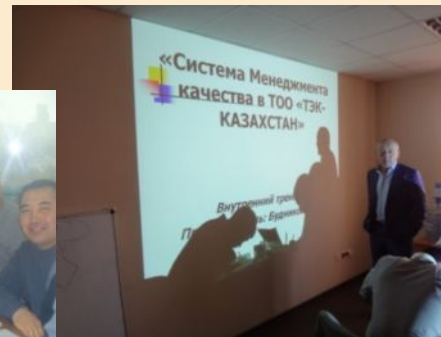


# Обучение и развитие персонала компании

**Цель:** развитие профессиональных знаний, умений и навыков работников с учетом целей подразделения, формирование кадрового резерва.

**Целевые группы:** работники, чья деятельность связана с постоянным исполнением требований законодательства (бухгалтерия, производственный блок, служба качества, юридический блок), работники задействованные в проектах (блок информационных технологий, строительный блок), а также талантливые и высокопотенциальные работники способные создать кадровый резерв.

**Формы обучения:** внешнее и внутреннее (курс СМК, безопасность и охрана труда), индивидуальное и групповое.



# Достигнутые показатели эффективности КОМПАНИИ (в динамике к показателям 2008 года)

Показатели	Рост 2012г. / 2008 г.
Ликвидность	+60%
Чистый оборотный капитал	более, чем в 9 раз
Рентабельность активов (ROA)	+19%
Чистая прибыль	более, чем в 5 раз
ЕВИТДА	в 4 раза
Рентабельность продаж	+39%

Достигнутые показатели компании по итогам деятельности в 2012 году показывают, что на сегодняшний день компания является стабильной, доходной и независимой от заемных средств компанией.



***СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!***