

АО НК «КазМунайГаз»

Консолидированная финансовая отчетность

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За год, закончившийся 31 декабря 2024 года

В миллионах тенге	Прим.	2024 год	2023 год (пересчитано)*
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до учёта подоходного налога		1.457.334	1.196.470
Корректировки			
Износ, истощение и амортизация	36	642.666	599.543
Обесценение основных средств, нематериальных активов, долгосрочных авансов, выданных на строительство основных средств и расходы по разведке	14	69.733	248.140
Доход от выбытия дочерней организации	5	(16.410)	(186.225)
Реализованная прибыль от производных инструментов по нефтепродуктам	10	(19.502)	(69)
Процентный доход, рассчитанный с использованием метода эффективной процентной ставки	15	(184.392)	(139.449)
Прочий финансовый доход	15	(123.290)	(7.332)
Финансовые затраты	15	346.096	321.630
Убыток от выбытия совместных предприятий		1.928	90
Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний, нетто	8	(531.230)	(534.177)
Изменение в резервах		(15.912)	(6.158)
Положительная курсовая разница, нетто		(184.029)	(29.107)
Списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации		942	4.646
Убыток от выбытия основных средств, нематериальных активов, инвестиционной недвижимости и активов, классифицированных как предназначенные для продажи, нетто		5.241	501
Обесценение/(восстановление обесценения) НДС к возмещению	13	7.063	(282)
Изменения в финансовых гарантиях		1.765	344
НДС, не взятый в зачёт	13	1.237	5.811
Резерв под ожидаемые кредитные убытки		8.316	11.874
Операционная прибыль до корректировок оборотного капитала		1.467.556	1.486.250
Изменения в НДС к возмещению		6.180	(37.306)
Изменения в товарно-материальных запасах		36.690	(76.763)
Изменения в торговой дебиторской задолженности и прочих краткосрочных активах		199.936	4.630
Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности и обязательствах по договорам с покупателями		(142.667)	78.727
Изменения в прочих налогах к уплате		(134.049)	(127.565)
Денежные потоки, полученные от операционной деятельности		1.433.646	1.327.973
Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний	21	701.104	619.826
Оплата подоходного налога		(182.227)	(147.166)
Проценты полученные		138.511	123.389
Проценты уплаченные	27, 28	(247.182)	(256.408)
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности		1.843.852	1.667.614

Учетная политика и примечания на страницах 9-93 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности

АО НК «КазМунайГаз»

Консолидированная финансовая отчетность

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (продолжение)

В миллионах тенге	Прим.	2024 год	2023 год (пересчитано)*
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Размещение банковских вкладов		(2.068.061)	(1.460.352)
Возврат банковских вкладов		1.734.453	1.614.940
Приобретение дочерних организаций, за вычетом полученных денежных средств	6	-	(156.388)
Выплата возмещения в связи с приобретением дочерней организации	26, 33	(1.520)	(163.770)
Приобретение основных средств, нематериальных активов и активов по разведке и оценке		(644.752)	(683.439)
Поступления от продажи основных средств, активов по разведке и оценке и активов, классифицированных как предназначенные для продажи		1.939	3.317
Поступление денежных средств от выбытия дочерней организации, за вычетом выбывших денежных средств	5	8.010	94.624
Поступления от продажи долей участия в совместных предприятиях		12.995	-
Дополнительные вклады в капитал совместных предприятий без изменения доли владения	21	(74.209)	(20.117)
Займы, выданные связанным сторонам	33	(67.980)	(44.672)
Поступления от погашения займов, выданных связанным сторонам	33	45.023	35.963
Приобретение долговых ценных бумаг		(18.041)	(7.063)
Поступление от продажи долговых ценных бумаг		13.736	289
Гарантированные и прочие выплаты к получению от участника совместного предприятия		9.905	-
Погашение нот Национального банка РК	33	308.147	451.598
Приобретение нот Национального банка РК	33	(302.600)	(425.253)
Прочие		-	697
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(1.042.955)	(759.636)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Поступления займов	27	214.894	385.304
Погашение займов	27	(647.409)	(666.232)
Дивиденды, выплаченные акционерам	26	(300.002)	(300.002)
Дивиденды, выплаченные акционерам неконтрольной доли	26	(2.759)	(1.572)
Распределение чистых активов АО «Разведка Добыча «КазМунайГаз» акционерам неконтрольной доли		(5.901)	-
Распределения в пользу Самрук-Казына	26	(2.059)	(120)
Вклады от связанной стороны	26	-	14.155
Погашение основного долга по обязательству по аренде	28	(26.118)	(26.933)
Поступления по сделкам репо		22.074	-
Выплаты по сделкам репо		(22.074)	-
Прочие операции с Самрук-Казына	26	(6.652)	(8.962)
Прочие		(4.554)	-
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности		(780.560)	(604.362)
Влияние изменений в обменных курсах на денежные средства и их эквиваленты			
		145.268	(15.942)
Изменение в резерве под ожидаемые кредитные убытки			
		(27)	14
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах			
		165.578	287.688
Денежные средства и их эквиваленты, на начало года			
		1.050.873	763.185
Денежные средства и их эквиваленты, на конец года			
		1.216.451	1.050.873

* Некоторые суммы, приведенные в этом столбце, не соответствуют суммам в консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года, поскольку отражают произведенные корректировки, информация о которых приводится в Примечании 6.

Неденежные операции

За год, закончившийся 31 декабря 2024 года, кредиторская задолженность за приобретение основных средств уменьшилась на 12.851 миллион тенге (2023 год: увеличение на 69.734 миллиона тенге).

Заместитель председателя Правления

Главный бухгалтер



И.А. Артынова

А.С. Есбергенова

Учетная политика и примечания на страницах 9-93 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности