

Март 2025



ОПЕРАЦИОННЫЕ И ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ЗА 2024 ГОД

Об ответственности



Прогнозные заявления

Этот документ включает заявления, которые являются или могут считаться «прогнозными заявлениями». Эти прогнозные заявления могут быть идентифицированы с помощью использования прогнозной терминологии, включая, помимо прочего, термины «полагает», «оценивает», «предвидит», «ожидает», «намеревается», «может», «нацеливается», «будет» или «должен» или, в каждом случае, их отрицательные или другие варианты или аналогичная терминология, или путем обсуждения стратегии, планов, задач, будущих событий или намерений. Эти прогнозные заявления включают все вопросы, которые не являются историческими фактами. Они включают, помимо прочего, заявления о намерениях, убеждениях и заявлениях о текущих ожиданиях АО НК «КазМунайГаз» (Компания), касающиеся, среди прочего, результатов деятельности Компании, финансового состояния, ликвидности, перспектив, роста, стратегий и по отраслям, в которых работает Компания. По своему характеру прогнозные заявления связаны с риском и неопределенностью, поскольку они относятся к будущим событиям и обстоятельствам, которые могут произойти или не произойти.

Прогнозные заявления не являются гарантией будущих результатов и фактические результаты деятельности, финансовое состояние и ликвидность Компании, а также развитие страны и отраслей, в которых работает Компания, могут существенно отличаться от тех, которые описаны или предложены в прогнозных заявлениях, содержащихся в этом документе. Компания не намерена и не берет на себя никаких обязательств обновлять или пересматривать какие-либо прогнозные заявления или отраслевую информацию, изложенную в этом документе, будь то в результате получения новой информации, будущих событий или иным образом. Компания не делает никаких заявлений, гарантий или прогнозов относительно того, что результаты, ожидаемые такими прогнозными заявлениями, будут достигнуты.

Настоящая презентация не является предложением или приглашением к продаже или каким-либо призывом к какому-либо предложению подписаться на какие-либо ценные бумаги или приобрести их, и ничто из содержащегося в ней не может служить основанием для какого-либо контракта, обязательства или инвестиционного решения. Настоящая презентация не является документом о предложении в отношении каких-либо ценных бумаг. Ни в каких целях нельзя полагаться на информацию, содержащуюся в данной презентации, или на ее полноту, точность или достоверность. Не делается никаких заявлений или гарантий, явных или подразумеваемых, и не следует полагаться на справедливость, точность, адекватность, полноту или правильность информации или мнений, содержащихся в настоящем документе, или любой другой предоставленной информации.

Обзор компании

Регионы присутствия

- 1

Северо-Западная трубопроводная компания «МунайТас»
- 2

ТОО «Казахстанско-Китайский трубопровод»
- 3

Каспийский трубопроводный консорциум
- 4

КазТрансОйл

●

Мегaproекты

●

Действующие производственные активы

●

Нефтеперекачивающая станция

●

Головная нефтеперекачивающая станция

Структура владения



Ключевые показатели за 2024 год



Ключевые финансовые показатели⁽¹⁾

Активы	Выручка	EBITDA
\$36,1 млрд	\$17,8 млрд	\$4,3 млрд

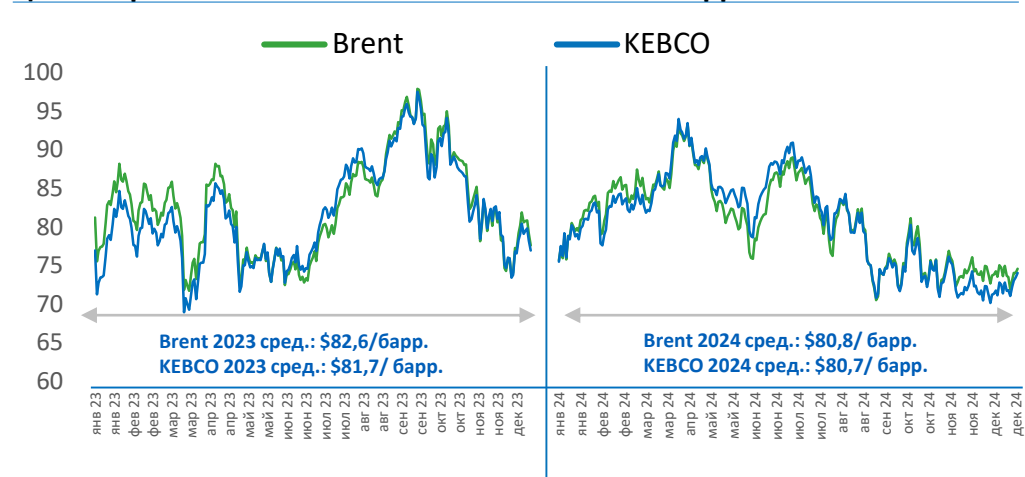
Ключевые преимущества

- ✓ Крупнейшая нефтегазовая компания Казахстана
- ✓ Значительные запасы и уникальный доступ к разработке новых месторождений
- ✓ Доступ к основным источникам спроса: Европа и Китай

(1) В расчетах использовались следующие обменные курсы тенге/долл. США: средний курс за 2024 г. – 469,31; курс на 31 декабря 2024 г. – 525,11

Макроэкономическая среда

Цена нефти Brent и KEBCO за 2023 и 2024г. \$ за баррель¹



Макроэкономические показатели Казахстана³

Показатели	2023	2024
Рост ВВП, %	5,1	4,8
Инфляция, % (г/г)	9,8	8,6
Базовая ставка, %	16,5	15,25

Курс валюты	2023	2024
Тенге/долл. США, в среднем	456,21	469,31
Тенге/долл. США, на конец периода	454,56	525,11

Brent & KEBCO за 2024 год



Средняя цена на нефть марки KEBCO за 2024 год составляет 80,7 доллара США за баррель (уменьшение на 1,2% по сравнению с 2023 годом).



Средняя цена на нефть марки Brent за 2024 год составляет 80,8 доллара за баррель (уменьшение на 2,3% по сравнению с 2023 годом).



В 2024 году средний дисконт² нефти марки KEBCO по сравнению с нефтью марки Brent составил 2 цента за баррель.

Кредитные рейтинги

MOODY's	S&P Global Ratings	FitchRatings
Вaa1 (стабильный) Вaa1 (стабильный)	BBB+	BBB+
Вaa2	BBB	BBB (стабильный) BBB (стабильный)
Вaa3	BBB- (стабильный)	BBB-
Инвестиционный уровень	---	---
Вa1	BB+ (стабильный)	BB+
Вa2	BB	BB
Вa3	BB-	BB-

- Суверенные кредитные рейтинги Казахстана
- Кредитный рейтинг КМГ

(1) Нефть марок Brent и KEBCO, источник: S&P Global Platts.

(2) Спред — это среднее значение ежедневной разницы в цене между рассматриваемой маркой нефти и Brent за анализируемый период. При этом положительное значение спреда означает наличие премии к Brent, а отрицательное — наличие дисконта.

(3) Официальная статистика, источник: Бюро национальной статистики, Национальный банк Казахстана.

Ключевые события в 2024 году



Операционные

- Начато бурение скважин на месторождениях Тургай Палеозой, Каратон подсолевой, Каражар и Тайсойган.
- Начались проектные работы на Каламкас-море, извлекаемые запасы нефти которого составляют 86 млн тонн и газа — 22 млрд м3.
- В рамках геологического изучения недр были проведены полевые работы (сейсморазведка) по пяти перспективным участкам: Мугоджары, Березовский, Жаркын, Болашак и Северный Озен.
- В рамках развития Транскаспийского маршрута в марте 2024 года между КМГ и SOCAR подписано соглашение о поэтапном увеличении объемов транспортировки нефти, предусматривающее увеличение транзита казахстанской нефти через нефтепровод Баку-Тбилиси-Джейхан до 2,2 млн тонн в год.
- В апреле 2024 года начались работы по вводу в эксплуатацию объектов Проекта управления устьевым давлением. В рамках Проекта будущего расширения (ПБР) в январе 2025 года началась добыча сырой нефти на новом Заводе третьего поколения. В настоящее время идет поэтапное наращивание добычи с целью выхода на полную проектную мощность ПБР.
- В рамках сотрудничества с AD Ports Group приобретенные в 2023 году танкеры Taraz и Liwa перевезли 874 тыс. тонн нефти по маршруту Актау-Махачкала в 2024 году.
- Начало строительства проекта «Полиэтилен» и принятие окончательного инвестиционного решения по проекту «Строительство газосепарационного комплекса».

Финансовые

- 20 июня 2024 года международное рейтинговое агентство Fitch подтвердило долгосрочный кредитный рейтинг КМГ на уровне "BBB", прогноз «Стабильный».
- 26 июня 2024 года КМГ завершил выплату дивидендов акционерам за 2023 год. Общая сумма дивидендов составила 300 млрд тенге.
- 11 сентября 2024 года международное рейтинговое агентство Moody's Ratings повысило кредитный рейтинг КМГ с «Baa2» до «Baa1», прогноз изменен на «Стабильный». Рейтинг КМГ приравнен к суверенному рейтингу РК.
- 12 сентября 2024 года КМГ произвело частичное досрочное погашение облигаций на сумму 750 млн долл. США.

ESG

- Утверждена Программа низкоуглеродного развития КМГ до 2060 года, направленная на снижение выбросов парниковых газов на 15% к 2031 году и на 64% к 2060 году, реализуются мероприятия по применению современных технологий.
- В мае 2024 г. предоставлена отчетность в UNEP по выбросам метана на ДЗО в рамках партнёрства по программе OGMP 2.0.
- Начато строительство солнечной и газовой электростанций с Eni. Подписан закон о ратификации соглашения с Total Eren по проекту «Мирный» 1 ГВт и одобрены обновленные проекты соглашений, проводится работы по организации финансирования.

Ключевые операционные и финансовые результаты

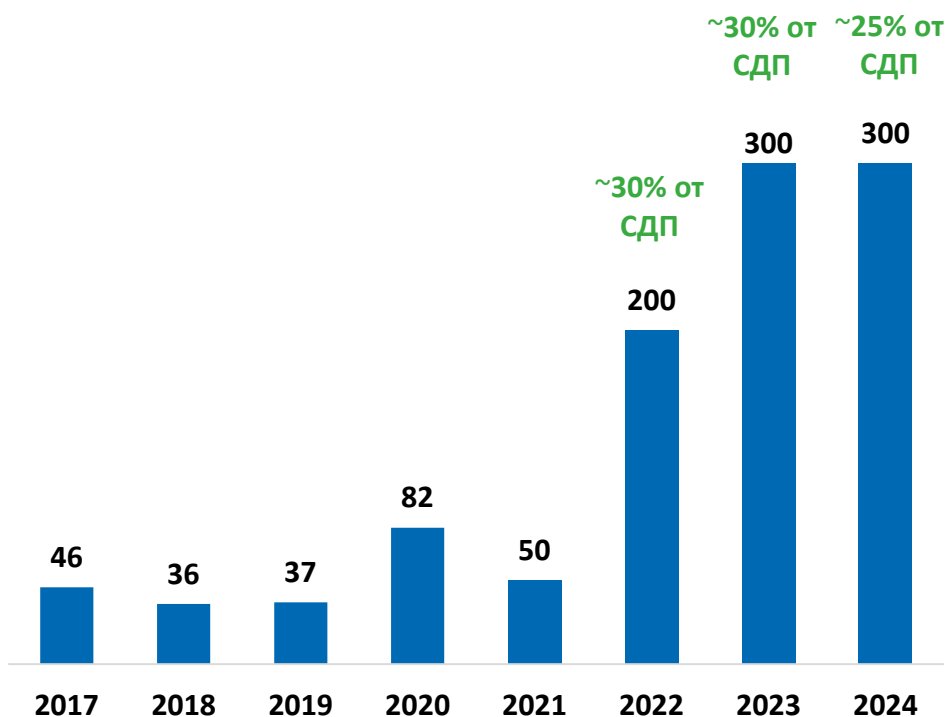
		2023	2024	% изменение
Операционные	Нефть и газовый конденсат	23,5 млн тонн	23,8 млн тонн	+1,3%
		(485 тыс. барр. в сутки)	(490 тыс. барр. в сутки)	+1,2%
	Транспортировка нефти	80,4 млн тонн	83,5 млн тонн	+3,9%
	Объемы переработки	19,6 млн тонн	19,2 млн тонн	-2,2%

		2023	2024	% изменение
Финансовые	Выручка	\$ 18 236 млн	\$ 17 750 млн	-2,7%
	EBITDA	\$ 4 398 млн	\$ 4 264 млн	-3,1%
	Свободный денежный поток ¹	\$ 2 157 млн	\$ 2 555 млн	+18,4%
	Капитальные вложения (кассовый метод)	\$ 1 498 млн	\$ 1 374 млн	-8,3%
	Общий долг	\$ 8 265 млн	\$ 7 555 млн	-8,6%
	Чистый долг	\$ 3 620 млн	\$ 2 214 млн	-38,8%

История выплат дивидендов акционерам и динамика цен акции КМГ

Выплаты дивидендов акционерам КМГ

млрд. тенге



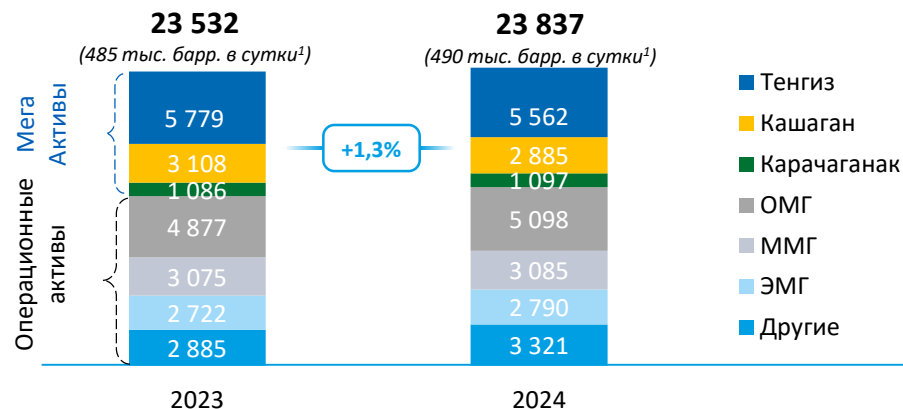
Динамика цен акций КМГ



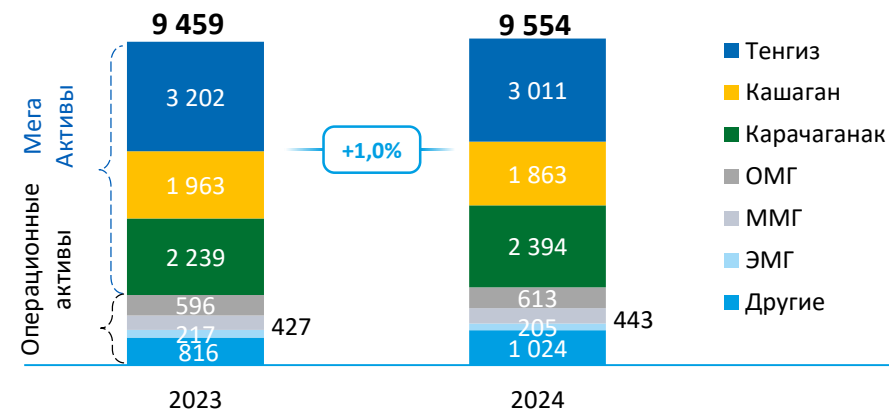
Справочно: цена за акцию по состоянию на 20.03.2025г. – 14 499 тенге

Операционные результаты (на долю КМГ)

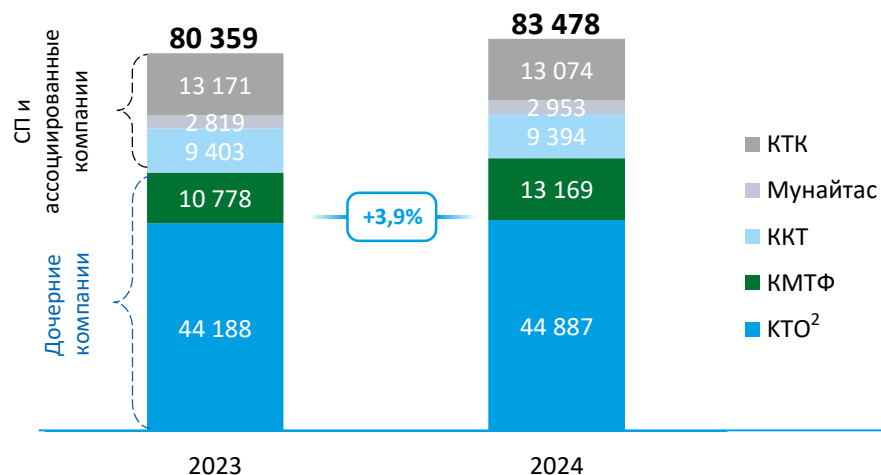
Добыча нефти и газового конденсата, тыс.тонн



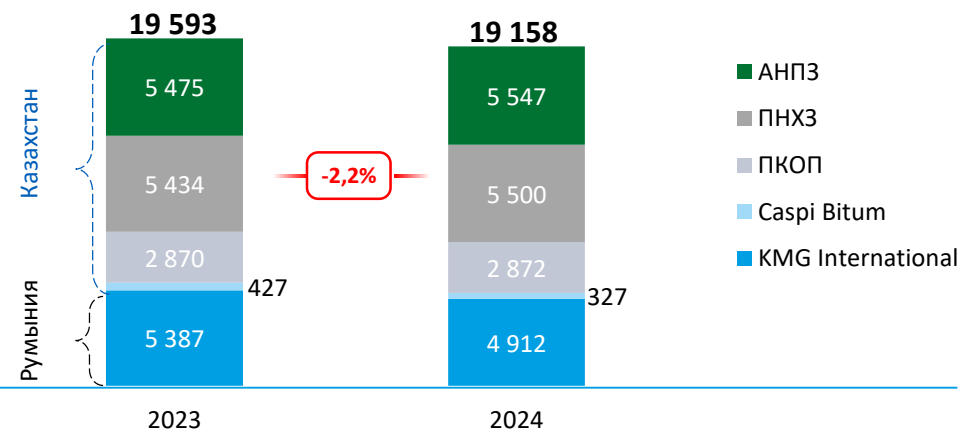
Добыча газа, млн.м3



Транспортировка нефти, тыс.тонн

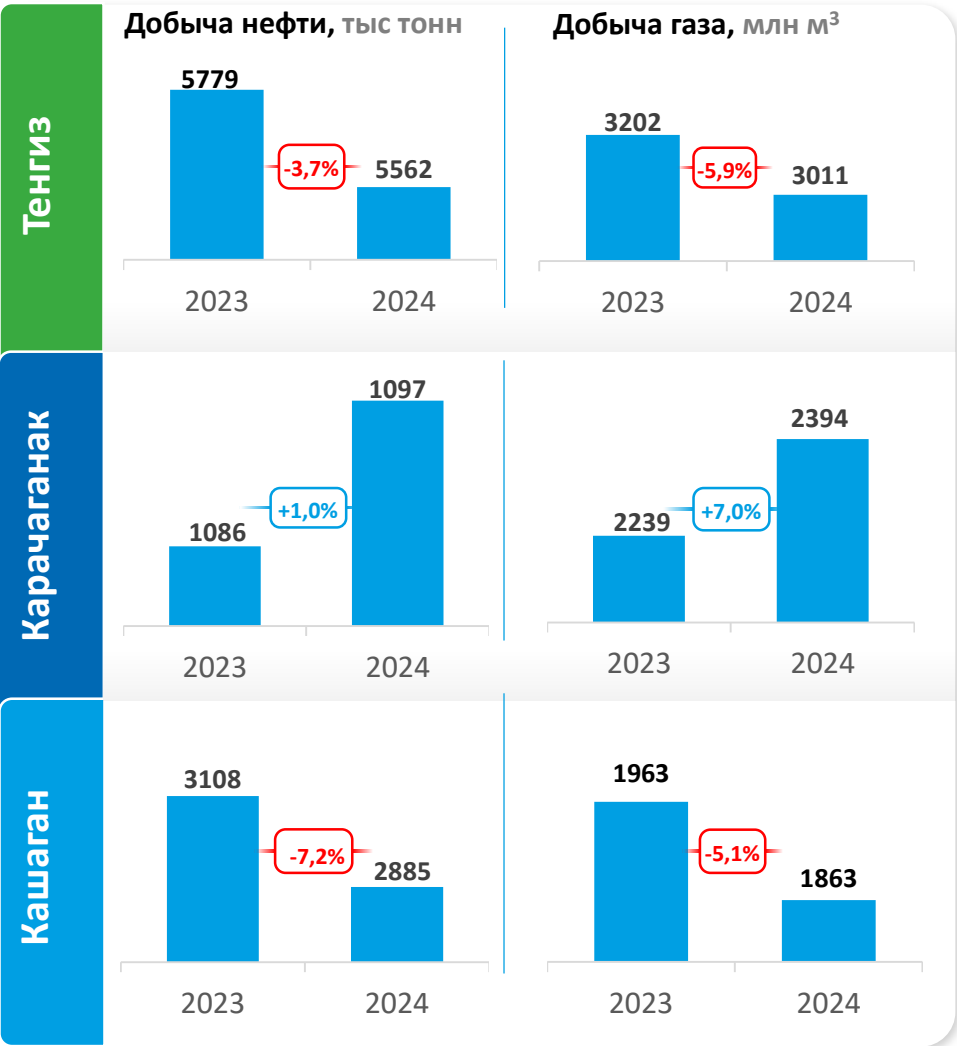


Переработка, тыс.тонн



Мега проекты

Производственные показатели



Финансовые показатели, млн долл. США

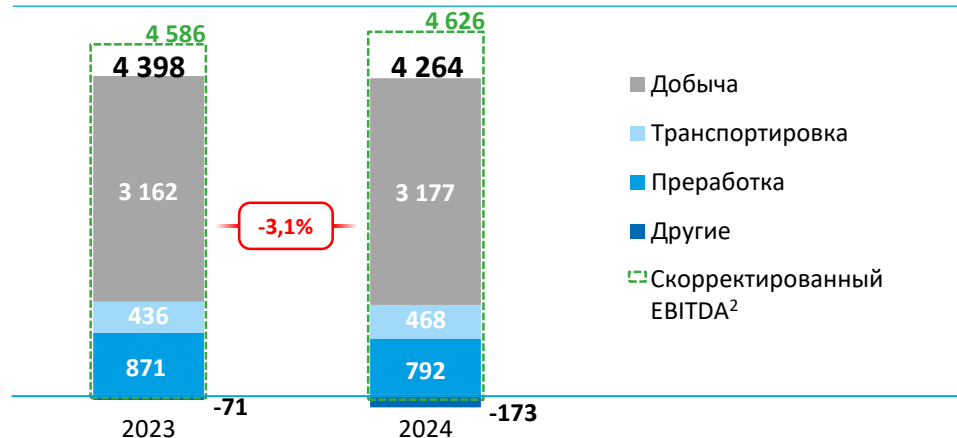
Выручка	Кашаган¹	Карачаганак²
2023	1 924	384
2024	1 792	395

Капитальные затраты	Кашаган	Карачаганак
2023	73	76
2024	88	67

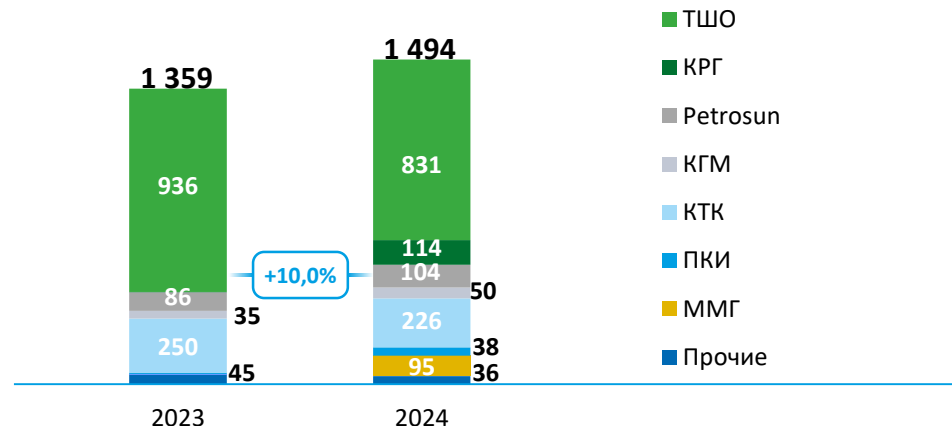
Дивиденды полученные	Кашаган	Карачаганак	Тенгиз
2023	563	144	935
2024	217	98	825

Ключевые финансовые показатели

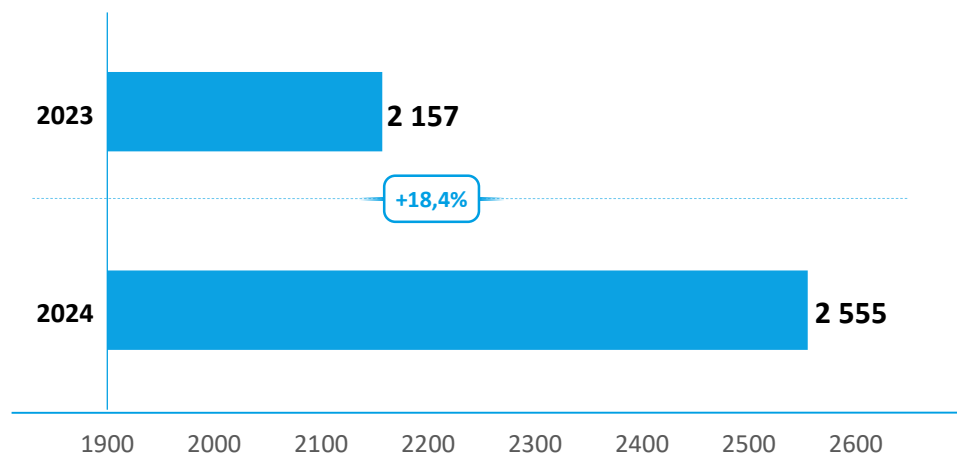
EBITDA¹ по сегментам, млн долл. США



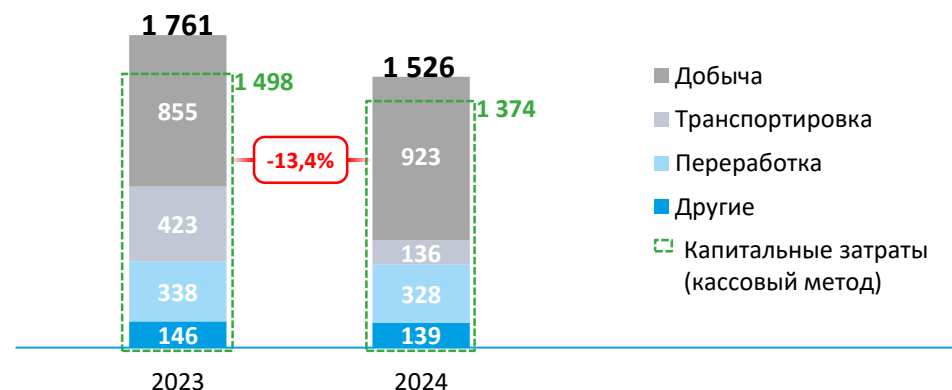
Дивиденды от совместных предприятий и ассоциированных компаний, млн долл. США



Свободный денежный поток³, млн долл. США

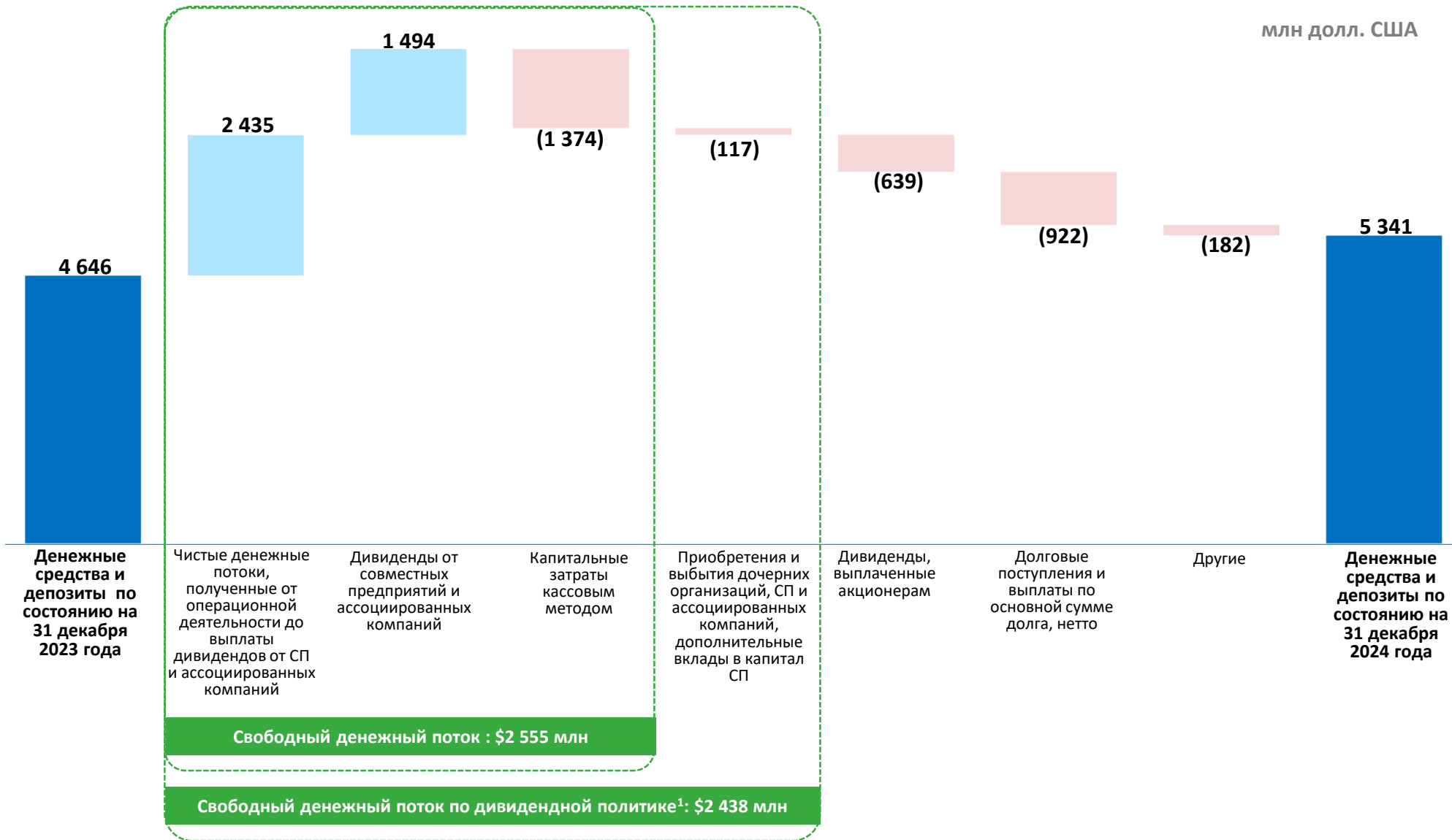


Капитальные затраты (по методу начисления), млн долл. США



(1) EBITDA = выручка плюс доля в прибыли СП и ассоциированных компаний, нетто, минус стоимость приобретенных нефти, газа нефтепродуктов и прочих материалов, минус производственные расходы, минус расходы на управление персоналом, минус транспортные и коммерческие расходы, минус налоги, кроме налога на прибыль.
 (2) Скорректированная EBITDA = выручка плюс дивиденды, полученные от СП и ассоциированных компаний, минус стоимость приобретенных нефти, газа нефтепродуктов и прочих материалов минус производственные расходы минус административно-управленческие расходы минус транспортные и коммерческие расходы минус налоги, кроме налога на прибыль.
 (3) Свободный денежный поток = денежный поток, полученный от операционной деятельности минус приобретение основных средств, нематериальных активов, инвестиционной недвижимости и разведочных и оценочных активов. Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, включены в денежный поток, полученный от операционной деятельности

Источники средств и свободный денежный поток



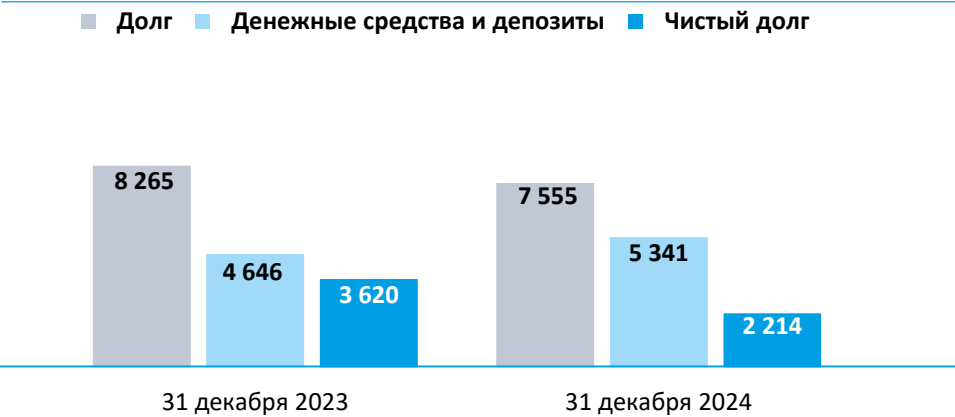
(1) Свободный денежный поток согласно дивидендной политике = денежный поток, полученный от операционной деятельности минус приобретение основных средств, нематериальных активов, инвестиционной недвижимости и разведочных и оценочных активов минус приобретение дочерних организаций, за вычетом полученных денежных средств плюс поступление денежных средств от выбытия дочерней организации, за вычетом выбывших денежных средств плюс поступления от продажи долей участия в совместных предприятиях минус выплата возмещения в связи с приобретением дочерней организации минус Дополнительные вклады в капитал совместных предприятий без изменения доли владения

Примечание: Суммы могут не совпадать из-за округления.

Сбалансированный долговой портфель



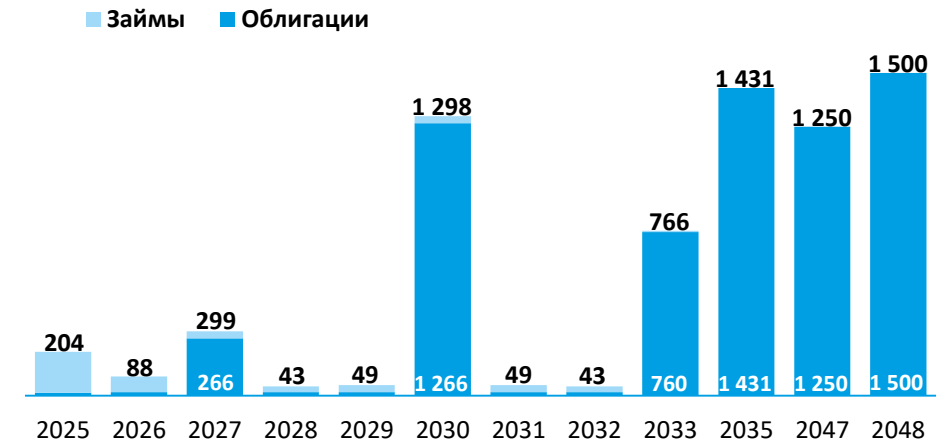
Комфортный уровень долговой нагрузки, млн долл. США¹



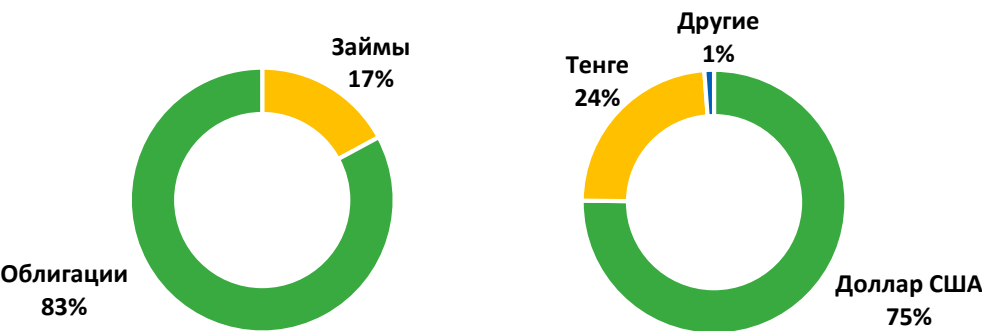
Движение долга, млн долл. США



График погашения долга (по номиналу)³, млн долл. США



Структура долга



(1) Чистый долг = долгосрочные займы плюс текущие займы минус денежные средства и их эквиваленты минус краткосрочные банковские депозиты минус долгосрочные банковские депозиты.

(2) Прочее включает увеличение балансовой стоимости облигаций, выпущенных КМГ и приобретенных Самрук-Казына в 2022 году, вследствие модификации (увеличение купонной ставки с 3% до 9,3%), а также пересчет валюты, прибыль/убыток от курсовой разницы, процентные расходы, капитализированные проценты, пополнение и погашение задолженности других компаний.

(3) Исключая кредитные линии KMG International, овердрафты и торговое финансирование (по состоянию на 31 декабря 2024 года).

Примечание: Суммы могут не совпадать из-за округления.

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ



www.kmg.kz



ir@kmg.kz



+7 7172 78 64 34

Сбалансированный и диверсифицированный портфель активов

ПРИЛОЖЕНИЕ

Периметр консолидации



Разведка и Добыча

Операционные активы:

ОзенМұнайГаз (ОМГ)	100%
ЭмбаМұнайГаз (ЭМГ)	100%
КазахТуркмунай (КТМ)	100%
КазМұнайТениз (КМТ)	100%
Урихтау Оперейтинг (УО)	100%
Dunga Operating (Dunga)	60% ⁽⁵⁾
Мангистаумұнайгаз (ММГ)	50%
Казгермұнай (КГМ)	50%
Петроказакстан Инк. (ПКИ)	33%
Каражанбасмұнай (КБМ)	50%
Казахойл Актобе (КОА)	50%
Урал Ойл энд Газ (УОГ)	50%

Мегапроекты:

Тенгизшевройл (ТШО)	20%
Карачаганак (КПО) ⁽¹⁾	10%
Кашаган (НКОК) ⁽²⁾	16,88%



Транспортировка

Транспортировка нефти:

КазТрансОйл (КТО)	90%
▪ Батумский нефтяной терминал	100%
▪ Казахстанско-Китайский трубопровод (ККТ)	50%
▪ МұнайТас (МТ)	51%
КТК (Каспийский трубопроводный консорциум)	20,75% ⁽³⁾
Казмортрансфлот (КМТФ)	100%



Переработка и маркетинг

Павлодарский НХЗ	100%
Атырауский НПЗ	99,53%
KMG International	100%
▪ НПЗ Петромидия	54,63%
▪ НПЗ Bera	54,63%
Шымкентский НПЗ	49,72%
Каспи Битум	50%
KPI Inc.	49,5%
ТОО «Силено»	60% ⁽⁴⁾



Прочее

KMG Systems & Services	100%
KMG Drilling & Services	100%
Oil Services Company	100%
Oil Construction Company	100%
Oil Transport Corporation	100%
ТенизСервис	49%
KMG Nabors Drilling Company	49%
KMG Parker Drilling Company	49%
KMG Automation	49%
КазРосГаз (КРГ)	50%

(1) KMG Karachaganak LLP является консолидированным дочерним предприятием, которое владеет 10% долей в проекте Карачаганак.

(2) KMG Kashagan B.V. является консолидированным дочерним предприятием, которое владеет 16.88% долей в проекте Кашаган.

(3) 19% прямо принадлежат КМГ, 1,75% через Kazakhstan Pipeline Ventures (KPV).

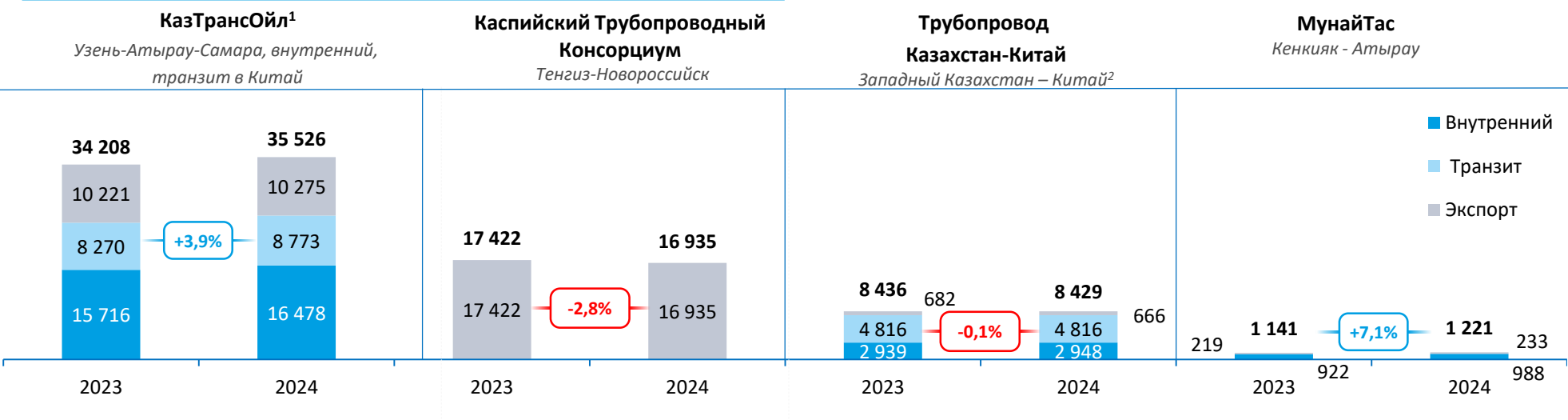
(4) 49,9% прямо принадлежат КМГ, 10,1% через KMG Petrochem LLP.

(5) Dunga Operating GmbH является консолидированным дочерним предприятием, которое владеет 60% долей в проекте Дунга.

Транспортировка: грузооборот нефти

ПРИЛОЖЕНИЕ

Грузооборот нефти по направлениям (на долю КМГ), (млн тонн*км)



Тарифы на транспортировку нефти за 2024 год

Компания	Направление	Ед. измерения	Средневзвешенные тарифы	% Изменение 2023 vs 2024
КазТрансОйл	Экспорт	тонн на 1 000 км	10 150 тенге	+7,0%
	Внутренний рынок	тонн на 1 000 км	4 704 тенге	+2,2%
	Транзит	за тонну	4,75 долл. США	+12,3%
Каспийский Трубопроводный Консорциум	Экспорт	за тонну	36,00 долл. США	Без изменений
Казахстанско-Китайский Трубопровод	Экспорт	тонн на 1 000 км	6 799 тенге	Без изменений
	Внутренний рынок	тонн на 1 000 км	4 839 тенге	+11,0%
	Транзит	за тонну	10,77 долл. США	Без изменений
МунайТас	Экспорт	тонн на 1 000 км	5 912 тенге	Без изменений
	Внутренний рынок	тонн на 1 000 км	5 912 тенге	Без изменений

(1) Поскольку КТО полностью находится под управлением КМГ, в объемах транспортировки учитываются 100%.

(2) Включает трубопроводы Атасу-Алашанькоу, Кенкияк-Кумколь.

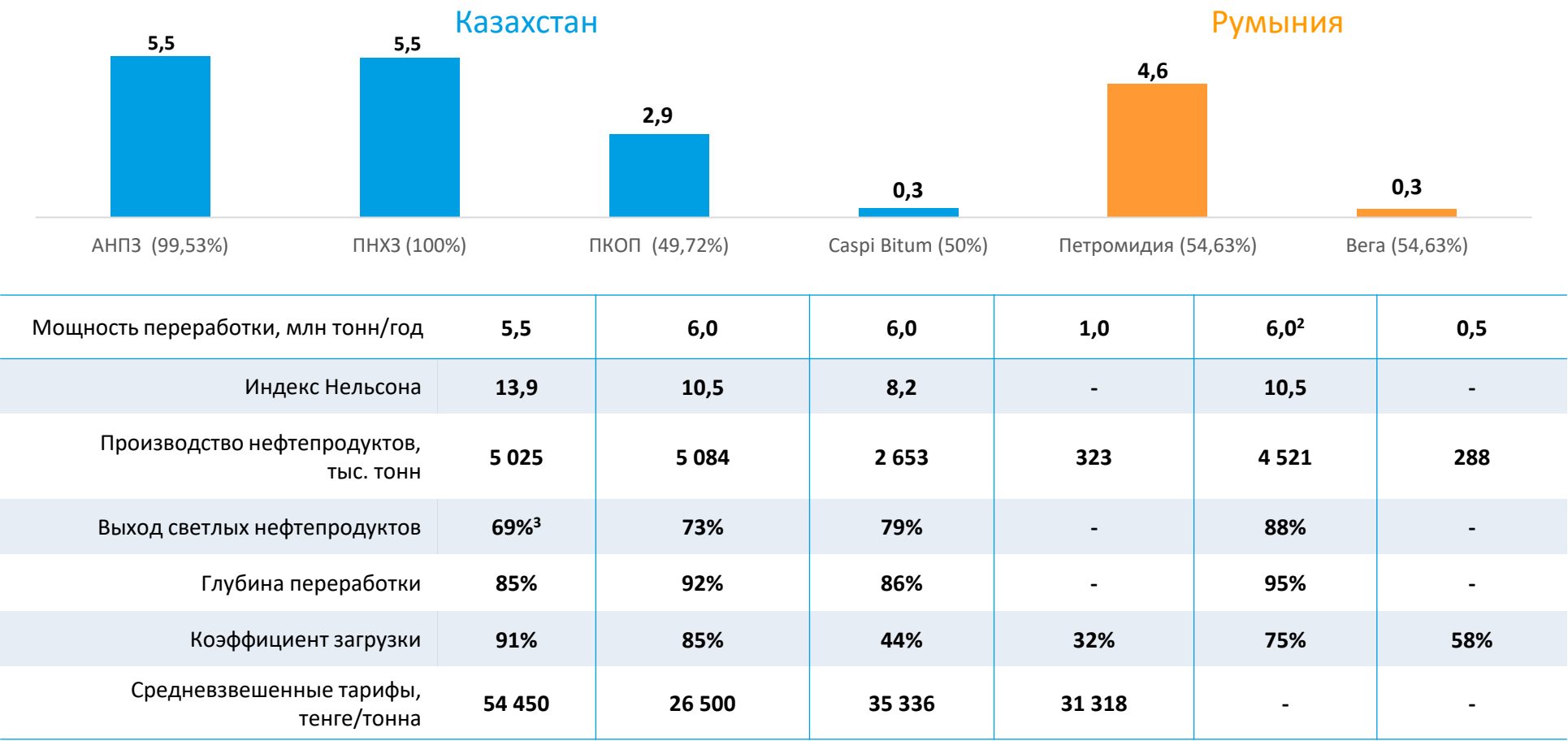
Примечание: Суммы могут не совпадать из-за округления.

Переработка: описание перерабатывающих активов

ПРИЛОЖЕНИЕ



Объемы переработки за 2024 год
(на долю КМГ¹), млн тонн



1. Операционные результаты основаны на следующих долях: АНПЗ – 100%, ПНХЗ – 100%, ПКОП – 50%, Caspi Bitum – 50%, Петромидия – 100%, Bera – 100%.
2. Проектная мощность включает переработку 5 млн тонн нефти и 1 млн тонн прочих углеводородов в год.
3. Выход светлых нефтепродуктов включает бензол и параксилол на АНПЗ.

EBITDA по сегментам, 2024

ПРИЛОЖЕНИЕ

млн долл. США

	Добыча	Транспортировка	Переработка	НК КМГ	Прочее	Итого
Операционная EBITDA	2 412	246	675	-140	-60	3 132
Доля в прибыли СП и ассоциированных компаний	766	222	118		27	1 132
Тенгиз (20%)	647					
КТК (20,75%)		174				
ММГ (50%)	76					
Petrosun (49%)			56			
КазРосГаз (50%)					41	
ККТ (50%)		44				
КОА (50%)	13					
Valsera (50%)			-0,4			
ПКИ (33%)	5					
КГМ (50%)	54					
Другие	-29	4	62		-14	
EBITDA	3177	468	792	-140	-34	4 264
% от общего количества	75%	11%	19%	-3%	-1%	100%

Примечание: Числа могут не суммироваться из-за округления.

EBITDA по сегментам, 2023

ПРИЛОЖЕНИЕ



млн долл. США

	Добыча	Транспортировка	Переработка	НК КМГ	Прочее	Итого
Операционная EBITDA	2 381	250	715	-47	-72	3 228
Доля в прибыли СП и ассоциированных компаний	781	187	155	0	48	1 171
Тенгиз (20%)	747					
КТК (20,75%)		141				
ММГ (50%)	84					
Petrosun (49%)			102			
КазРосГаз (50%)					71	
ККТ (50%)		41				
КОА (50%)	-4					
Valsera (50%)			38			
ПКИ (33%)	11					
КГМ (50%)	46					
Другие	-103	5	15	0	-23	
EBITDA	3162	436	871	-47	-24	4 398
% от общего количества	72%	10%	20%	-1%	-1%	100%

Примечание: Числа могут не суммироваться из-за округления.

Консолидированный отчёт о совокупном доходе

ПРИЛОЖЕНИЕ

млн тенге

	2024	2023	Изменение	Изменение, %
Выручка и прочие доходы				
Выручка по договорам с покупателями	8 330 261	8 319 543	10 718	0,1%
Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний, нетто	531 230	534 177	(2 947)	-0,6%
Доход от выбытия дочерней организации	16 410	186 225	(169 815)	-91,2%
Процентный доход, рассчитанный с использованием метода эффективной процентной ставки	184 392	139 449	44 943	32,2%
Прочий финансовый доход	123 290	7 332	115 958	1581,5%
Прочий операционный доход	52 377	55 378	(3 001)	-5,4%
Итого выручка и прочие доходы	9 237 960	9 242 104	(4 144)	0,04%
Расходы и затраты				
Себестоимость покупной нефти, газа, нефтепродуктов и прочих материалов	(4 347 011)	(4 621 881)	274 870	-5,9%
Производственные расходы	(1 398 604)	(1 219 722)	(178 882)	14,7%
Налоги кроме подоходного налога	(592 984)	(594 080)	1 096	-0,2%
Износ, истощение и амортизация	(642 666)	(599 543)	(43 123)	7,2%
Расходы по транспортировке и реализации	(267 824)	(245 525)	(22 299)	9,1%
Общие и административные расходы	(254 148)	(165 897)	(88 251)	53,2%
Обесценение основных средств и расходы по разведке	(69 733)	(248 140)	178 407	-71,9%
Финансовые затраты	(346 096)	(321 630)	(24 466)	7,6%
Положительная курсовая разница, нетто	185 459	25 222	160 237	635,3%
Ожидаемые кредитные убытки	(8 316)	(11 874)	3 558	-30,0%
Прочие расходы	(38 703)	(42 564)	3 861	-9,1%
Итого расходы и затраты	(7 780 626)	(8 045 634)	265 008	-3,3%
Прибыль до учёта подоходного налога	1 457 334	1 196 470	260 864	21,8%
Расходы по подоходному налогу	(363 087)	(269 792)	-93 295	34,6%
Чистая прибыль за период	1 094 247	926 678	167 569	18,1%

Консолидированный отчёт о финансовом положении

ПРИЛОЖЕНИЕ

млн тенге

	2024	2023	Изменение	Изменение, %
Активы				
Долгосрочные активы				
Активы по разведке и оценке	216 448	174 187	42 261	24%
Основные средства	7 834 160	7 171 242	662 918	9%
Инвестиционная недвижимость	12 374	19 383	(7 009)	-36%
Нематериальные активы	943 156	883 283	59 873	7%
Активы в форме права пользования	122 991	101 765	21 226	21%
Инвестиции в совместные предприятия и ассоциированные компании	5 378 513	4 821 427	557 086	12%
НДС к возмещению	30 396	30 360	36	0%
Авансы за долгосрочные активы	88 216	50 954	37 262	73%
Прочие долгосрочные нефинансовые активы	7 767	4 192	3 575	85%
Займы и дебиторская задолженность от связанных сторон	121 673	94 334	27 339	29%
Прочие долгосрочные финансовые активы	48 249	23 217	25 032	108%
Долгосрочные банковские вклады	74 329	63 891	10 438	16%
Активы по отложенному налогу	50 705	65 829	(15 124)	-23%
	14 928 977	13 504 064	1 424 913	11%
Краткосрочные активы				
Товарно-материальные запасы	413 741	376 444	37 297	10%
Торговая дебиторская задолженность	443 057	561 258	(118 201)	-21%
НДС к возмещению	48 408	60 523	(12 115)	-20%
Предоплата по подоходному налогу	41 170	33 051	8 119	25%
Прочие краткосрочные нефинансовые активы	180 754	157 257	23 497	15%
Займы и дебиторская задолженность от связанных сторон	84 240	125 569	(41 329)	-33%
Прочие краткосрочные финансовые активы	63 528	74 870	(11 342)	-15%
Краткосрочные банковские вклады	1 513 816	997 012	516 804	52%
Денежные средства и их эквиваленты	1 216 451	1 050 873	165 578	16%
	4 005 165	3 436 857	568 308	17%
Активы, классифицированные как предназначенные для продажи	505	180	325	181%
	4 005 670	3 437 037	568 633	17%
Итого активы	18 934 647	16 941 101	1 993 546	12%

млн тенге

	2024	2023	Изменение	Изменение, %
Капитал и обязательства				
Капитал				
Уставный капитал	916 541	916 541	0	0%
Дополнительный оплаченный капитал	1 142	1 142	0	0%
Прочий капитал	(2 373)	(910)	(1 463)	161%
Резерв по пересчёту валюты отчётности	5 132 868	4 090 281	1 042 587	25%
Нераспределённая прибыль	5 985 894	5 488 964	496 930	9%
Относящийся к акционерам Материнской Компании	12 034 072	10 496 018	1 538 054	15%
Неконтрольная доля участия	(109 788)	(99 404)	(10 384)	10%
Итого капитал	11 924 284	10 396 614	1 527 670	15%
Долгосрочные обязательства				
Займы	3 644 111	3 365 736	278 375	8%
Обязательства по аренде	103 334	87 880	15 454	18%
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	7 096	18 743	(11 647)	-62%
Резервы	308 129	306 219	1 910	1%
Обязательства по вознаграждениям работникам	75 999	70 975	5 024	7%
Прочие долгосрочные нефинансовые обязательства	36 175	37 777	(1 602)	-4%
Обязательства по отложенному налогу	1 391 836	1 122 939	268 897	24%
	5 566 680	5 010 269	556 411	11%
Краткосрочные обязательства				
Торговая кредиторская задолженность	598 787	663 930	(65 143)	-10%
Займы	323 290	391 358	(68 068)	-17%
Обязательства по аренде	20 882	17 400	3 482	20%
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	169 150	145 953	23 197	16%
Резервы	19 524	33 576	(14 052)	-42%
Обязательства по вознаграждениям работникам	6 516	5 703	813	14%
Подоходный налог к уплате	15 600	28 285	(12 685)	-45%
Прочие налоги к уплате	83 631	116 500	(32 869)	-28%
Прочие краткосрочные нефинансовые обязательства	206 303	131 513	74 790	57%
	1 443 683	1 534 218	(90 535)	-6%
Итого обязательства	7 010 363	6 544 487	465 876	7%
Итого капитал и обязательства	18 934 647	16 941 101	1 993 546	12%
Балансовая стоимость одной акции – в тысячах тенге	17,998	15,593	2,405	15%

Консолидированный отчёт о движении денежных средств – косвенный метод

ПРИЛОЖЕНИЕ

млн тенге

млн тенге

	2024	2023	Изменение	Изменение, %
Денежные потоки от операционной деятельности				
Прибыль до учёта подоходного налога	1 457 334	1 196 470	260 864	22%
Корректировки:				
Износ, истощение и амортизация	642 666	599 543	43 123	7%
Обесценение основных средств и расходы по разведке	69 733	248 140	(178 407)	-72%
Доход от выбытия дочерней организации	(16 410)	(186 225)	169 815	-91%
Реализованные прибыли от производных инструментов по нефтепродуктам	(19 502)	(69)	(19 433)	28164%
Процентный доход, рассчитанный с использованием метода эффективной процентной ставки	(184 392)	(139 449)	(44 943)	32%
Прочий финансовый доход	(123 290)	(7 332)	(115 958)	1582%
Финансовые затраты	346 096	321 630	24 466	8%
Доход от выбытия совместных предприятий	1 928	90	1 838	2042%
Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний, нетто	(531 230)	(534 177)	2 947	-1%
Изменение в резервах	(15 912)	(6 158)	(9 754)	158%
Положительная курсовая разница, нетто	(184 029)	(29 107)	(154 922)	532%
Списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации	942	4 646	(3 704)	-80%
Убыток от выбытия основных средств, нематериальных активов, инвестиционной недвижимости и активов, классифицированных как предназначенные для продажи, нетто	5 241	501	4 740	946%
Обесценение/(восстановление обесценения) НДС к возмещению	7 063	-282	7 345	-2605%
Изменения в финансовых гарантиях	1 765	344	1 421	413%
НДС, не взятый в зачёт	1 237	5 811	(4 574)	-79%
Резерв под ожидаемые кредитные убытки	8 316	11 874	(3 558)	-30%
Операционная прибыль до корректировок оборотного капитала	1 467 556	1 486 250	(18 694)	-1%
Изменения в НДС к возмещению	6 180	(37 306)	43 486	-117%
Изменения в товарно-материальных запасах	36 690	(76 763)	113 453	-148%
Изменения в торговой дебиторской задолженности и прочих краткосрочных активах	199 936	4 630	195 306	4218%
Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности и обязательствах по договорам с покупателями	(142 667)	78 727	(221 394)	-281%
Изменения в прочих налогах к уплате	(134 049)	(127 565)	(6 484)	5%
Денежные потоки, полученные от операционной деятельности	1 433 646	1 327 973	105 673	8%
Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний	701 104	619 826	81 278	13%
Оплата подоходного налога	(182 227)	(147 166)	(35 061)	24%
Проценты полученные	138 511	123 389	15 122	12%
Проценты уплаченные	(247 182)	(256 408)	9 226	-4%
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности	1 843 852	1 667 614	176 238	11%

	2024	2023	Изменение	Изменение, %
Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Размещение банковских вкладов	(2 068 061)	(1 460 352)	(607 709)	42%
Возврат банковских вкладов	1 734 453	1 614 940	119 513	7%
Приобретение дочерних организаций, за вычетом полученных денежных средств	0	(156 388)	156 388	-100%
Выплата возмещения в связи с приобретением дочерней организации	(1 520)	(163 770)	162 250	-99%
Приобретение основных средств, нематериальных активов и активов по разведке и оценке	(644 752)	(683 439)	38 687	-6%
Поступления от продажи основных средств, активов по разведке и оценке и активов, классифицированных как предназначенные для продажи	1 939	3 317	(1 378)	-42%
Поступление денежных средств от выбытия дочерней организации, за вычетом выбывших денежных средств	8 010	94 624	(86 614)	-92%
Поступления от погашения займов, выданных совместных предприятиях	12 995	0	12 995	
Дополнительные вклады в капитал совместных предприятий без изменения доли владения	(74 209)	(20 117)	(54 092)	269%
Займы, выданные связанным сторонам	(67 980)	(44 672)	(23 308)	52%
Поступления от погашения займов, выданных связанным сторонам	45 023	35 963	9 060	25%
Приобретение долговых ценных бумаг	(18 041)	(7 063)	(10 978)	155%
Поступление от продажи долговых ценных бумаг	13 736	289	13 447	4653%
Гарантированные и прочие выплаты к получению от участника совместного предприятия	9 905	0	9 905	
Погашение нот Национального банка РК	308 147	451 598	(143 451)	-32%
Приобретение нот Национального банка РК	(302 600)	(425 263)	122 663	-29%
Прочие	0	697	(697)	-100%
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(1 042 955)	(759 636)	(283 319)	37%
Денежные потоки от финансовой деятельности				
Поступления займов	214 894	385 304	(170 410)	-44%
Погашение займов	(647 409)	(666 232)	18 823	-3%
Дивиденды, выплаченные акционерам	(300 002)	(300 002)	0	0%
Дивиденды, выплаченные акционерам неконтрольной доли	(2 759)	(1 572)	(1 187)	76%
Распределение чистых активов АО «Разведка Добыча «КазМунайГаз» акционерам неконтрольной доли	(5 901)	0	(5 901)	
Распределения в пользу Самрук-Казына	(2 059)	(120)	(1 939)	1616%
Вклады от связанной стороны	0	14 155	(14 155)	-100%
Погашение основного долга по обязательствам по аренде	(26 118)	(26 933)	815	-3%
Поступления по сделкам репо	22 074	0	22 074	
Выплаты по сделкам репо	(22 074)	0	(22 074)	
Прочие распределения акционерам	(6 652)	(8 962)	2 310	-26%
Прочие	(4 554)	0	(4 554)	
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности	(780 560)	(604 362)	(176 198)	29%
Влияние изменений в обменных курсах на денежные средства и их эквиваленты	145 268	(15 942)	161 210	-1011%
Изменение в резерве под ожидаемые кредитные убытки	(27)	14	(41)	-293%
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах	165 578	287 688	(122 110)	-42%
Денежные средства и их эквиваленты, на начало периода	1 050 873	763 185	287 688	38%
Денежные средства и их эквиваленты, на конец периода	1 216 451	1 050 873	165 578	16%

Консолидированный отчет о движении денежных средств – прямой метод (не является частью финансовой отчетности, неаудировано)

ПРИЛОЖЕНИЕ

млн тенге

	2024	2023	Изменение	Изменение, %
Денежные потоки от операционной деятельности				
Поступления от покупателей	9 682 792	9 376 089	306 703	3%
Платежи поставщикам	(5 805 216)	(5 698 953)	(106 263)	2%
Прочие налоги и платежи	(1 755 509)	(1 728 462)	(27 047)	2%
Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний	701 104	619 826	81 278	13%
Оплата подоходного налога	(182 227)	(147 166)	(35 061)	24%
Проценты полученные	138 511	123 389	15 122	12%
Проценты уплаченные	(247 182)	(256 408)	9 226	-4%
Выплаты работникам	(579 410)	(497 047)	(82 363)	17%
Возврат налогов из бюджета	25 040	3 061	21 979	718%
Социальные отчисления и ОПВ	(80 385)	(78 825)	(22 152)	28%
Прочие выплаты	(32 533)	(47 890)	14 816	-31%
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности	1 843 852	1 667 614	176 238	11%
Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Размещение банковских вкладов	(2 068 061)	(1 460 352)	(607 709)	42%
Возврат банковских вкладов	1 734 453	1 614 940	119 513	7%
Приобретение дочерних организаций, за вычетом полученных денежных средств	-	(156 388)	156 388	-100%
Выплата возмещения в связи с приобретением дочерней организации	(1 520)	(163 770)	162 250	-99%
Приобретение основных средств, нематериальных активов и активов по разведке и оценке	(644 752)	(683 439)	38 687	-6%
Поступления от продажи основных средств, активов по разведке и оценке и активов, классифицированных как предназначенные для продажи	1 939	3 317	(1 378)	-42%
Поступление денежных средств от выбытия дочерней организации, за вычетом выбывших денежных средств	8 010	94 624	(86 614)	-92%
Поступление от продажи доли участия в совместном предприятиях	12 995	-	12 995	-
Дополнительные вклады в капитал совместных предприятий без изменения доли владения	(74 209)	(20 117)	(54 092)	269%
Займы, выданные связанным сторонам	(67 980)	(44 672)	(23 308)	52%
Поступления от погашения займов, выданных связанным сторонам	45 023	35 963	9 060	25%
Приобретение долговых ценных бумаг	(18 041)	(7 063)	(10 978)	155%
Поступление от продажи долговых ценных бумаг	13 736	289	13 447	4653%
Гарантированные и прочие выплаты к получению от участника совместного предприятия	9 905	-	9 905	-
Погашение нот Национального банка РК	308 147	451 598	(143 451)	-32%
Приобретение нот Национального банка РК	(302 600)	(425 263)	122 663	-29%
Прочие	-	697	(697)	-100%
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(1 042 955)	(759 636)	(283 319)	37%
Денежные потоки от финансовой деятельности				
Поступления займов	214 894	385 304	(170 410)	-44%
Погашение займов	(647 409)	(666 232)	18 823	-3%
Дивиденды, выплаченные акционерам	(300 002)	(300 002)	-	0%
Дивиденды, выплаченные акционерам неконтрольной доли	(2 759)	(1 572)	(1 187)	76%
Распределение чистых активов АО «Разведка Добыча «КазМунайГаз» акционерам неконтрольной доли	(5 901)	-	(5 901)	-
Распределения в пользу Самрук-Казына	(2 059)	(120)	(1 939)	1616%
Вклады от связанной стороны	-	14 155	(14 155)	-100%
Погашение основного долга по обязательству по аренде	(26 118)	(26 933)	815	-3%
Поступления по сделкам репо	22 074	-	22 074	-
Выплаты по сделкам репо	(22 074)	-	(22 074)	-
Прочие распределения акционерам	(6 652)	(8 962)	2 310	-26%
Прочие	(4 554)	-	(4 554)	-
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности	(780 560)	(604 362)	(176 198)	29%
Влияние изменений в обменных курсах на денежные средства и их эквиваленты	145 268	(15 942)	161 210	-1011%
Изменение в резерве под ожидаемые кредитные убытки	(27)	14	(41)	-293%
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах	165 578	287 688	(122 110)	-42%
Денежные средства и их эквиваленты, на начало периода	1 050 873	763 185	287 688	38%
Денежные средства и их эквиваленты, на конец периода	1 216 451	1 050 873	165 578	16%