

«ҚазМұнайГаз» ҰК АҚ

Шоғырландырылған қаржылық есептілік

АҚША ҚАРАЖАТЫНЫҢ ҚОЗҒАЛЫСЫ ТУРАЛЫ ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ЕСЕП

2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін

Миллион теңгемен	Ескерт.	2024 жыл	2023 жыл (қайта есептелген)*
Операциялық қызметтен болған ақша ағындары			
Табыс салығы есепке алынғанға дейінгі пайда		1.457.334	1.196.470
Түзетулер			
Тозу, тауысылу және амортизация	36	642.666	599.543
Негізгі құралдардың, материалдық емес активтердің, негізгі құралдардың құрылысына берілген ұзақ мерзімді аванстардың құнсыздануы және барлау шығыстары	14	69.733	248.140
Еншілес ұйымның шығуынан түскен кіріс	5	(16.410)	(186.225)
Мұнай өнімдері бойынша туынды құралдардан іске асырылған пайда	10	(19.502)	(69)
Тиімді пайыздық мөлшерлеме әдісін пайдалана отырып есептелген пайыздық кіріс	15	(184.392)	(139.449)
Басқа да қаржылық кіріс	15	(123.290)	(7.332)
Қаржылық шығындар	15	346.096	321.630
Бірлескен кәсіпорындардың шығуынан болған залал		1.928	90
Бірлескен кәсіпорындар мен қауымдасқан компаниялардың пайдасындағы үлес, нетто	8	(531.230)	(534.177)
Резервтердегі өзгеріс		(15.912)	(6.158)
Оң бағамдық айырма, нетто		(184.029)	(29.107)
Тауар-материалдық қорларды таза өткізу құнына дейін есептен шығару		942	4.646
Негізгі құралдардың, материалдық емес активтердің, инвестициялық жылжымайтын мүліктің және сатуға арналған деп жіктелген активтердің есептен шығарылуынан болған зиян, нетто		5.241	501
Өтелуге жататын ҚҚС-тың құнсыздануы/(құнсыздануының қалпына келтірілуі)	13	7.063	(282)
Қаржылық кепілдіктерде өзгерістер		1.765	344
Есепке алынбаған ҚҚС	13	1.237	5.811
Күтілетін кредиттік зияндар резерві		8.316	11.874
Айналым капиталын түзетуге дейінгі операциялық пайда		1.467.556	1.486.250
Өтеуге ҚҚС-тағы өзгерістер		6.180	(37.306)
Тауар-материалдық қорлардағы өзгерістер		36.690	(76.763)
Сауда дебиторлық берешектегі және басқа да қысқа мерзімді активтердегі өзгерістер		199.936	4.630
Сауда және басқа да кредиторлық берешектегі және сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша міндеттемелердегі өзгерістер		(142.667)	78.727
Төленуге жататын басқа да салықтардағы өзгерістер		(134.049)	(127.565)
Операциялық қызметтен түскен ақша ағындары		1.433.646	1.327.973
Бірлескен кәсіпорындар мен қауымдасқан компаниялардан алынған дивидендтер			
Табыс салығын төлеу	21	701.104	619.826
Алынған пайыздар		(182.227)	(147.166)
Төленген пайыздар	27, 28	138.511	123.389
Төленген пайыздар		(247.182)	(256.408)
Операциялық қызметтен түскен таза ақша ағындары		1.843.852	1.667.614

«ҚазМұнайГаз» ҰК АҚ

Шоғырландырылған қаржылық есептілік

АҚША ҚАРАЖАТЫНЫҢ ҚОЗҒАЛЫСЫ ТУРАЛЫ ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ЕСЕП (жалғасы)

Миллион теңгемен	Ескерт.	2024 жыл	2023 жыл (қайта есептелген)*
Инвестициялық қызметтен ақша ағындары			
Банк салымдарын орналастыру		(2.068.061)	(1.480.352)
Банк салымдарын қайтару		1.734.453	1.614.940
Алынған ақша қаражатын шегере отырып, еншілес ұйымдарды сатып алу	6	—	(156.388)
Еншілес ұйымды сатып алуға байланысты өтемақы төлеу	26, 33	(1.520)	(163.770)
Негізгі құралдарды, материалдық емес активтер мен барлау және бағалау бойынша активтерді сатып алу		(644.752)	(683.439)
Негізгі құралдарды, барлау мен бағалау активтерін және сатуға арналған деп жіктелген активтерді сатудан болған түсімдер		1.939	3.317
Есептен шығарылған ақша қаражатын шегергенде, еншілес ұйымның шығуынан ақша қаражатының түсуі	5	8.010	94.624
Бірлескен кәсіпорындардағы қатысу үлестерін сатудан түскен түсімдер		12.995	—
Иелік ету үлесін өзгертпестен бірлескен кәсіпорындардың капиталына қосымша салымдар	21	(74.209)	(20.117)
Байланысты тараптарға берілген қарыздар	33	(67.980)	(44.672)
Байланысты тараптарға берілген қарыздарды өтеуден түскен түсімдер	33	45.023	35.963
Борыштық бағалы қағаздарды сатып алу		(18.041)	(7.063)
Борыштық бағалы қағаздарды сатудан түскен түсім		13.736	289
Бірлескен кәсіпорынның қатысушысынан алуға жататын кепілдік берілген және басқа да төлемдер		9.905	—
ҚР Ұлттық Банкінің ноттарын өтеу	33	308.147	451.598
ҚР Ұлттық Банкінің ноттарын сатып алу	33	(302.600)	(425.263)
Басқа		—	697
Инвестициялық қызметте пайдаланылған таза ақша ағындары		(1.042.955)	(759.636)
Қаржылық қызметтен болған ақша ағындары			
Қарыздардың түсуі	27	214.894	385.304
Қарыздарды өтеу	27	(647.409)	(666.232)
Акционерлерге төленген дивидендтер	26	(300.002)	(300.002)
Бақыланбайтын үлес акционерлеріне төленген дивидендтер	26	(2.759)	(1.572)
«ҚазМұнайГаз» Барлау Өндіру» АҚ таза активтерін бақыланбайтын үлестің акционерлеріне бөлу		(5.901)	—
Самұрық-Қазынаның пайдасына бөлу	26	(2.059)	(120)
Байланысты тараптан болған салымдар	26	—	14.155
Жалдау міндеттемесі бойынша негізгі борышты өтеу	28	(26.118)	(26.933)
Репо мәмілелері бойынша түсімдер		22.074	—
Репо мәмілелері бойынша төлемдер		(22.074)	—
Самұрық-Қазынамен басқа да операциялар	26	(6.652)	(8.962)
Басқа		(4.554)	—
Қаржылық қызметте пайдаланылған таза ақша ағындары		(780.560)	(604.362)
Айырбастау бағамдарындағы өзгерістердің ақша қаражаты мен оның баламаларына әсері			
Күтілетін кредиттік зияндар резервіндегі өзгеріс		145.268	(15.942)
Ақша қаражаты мен оның баламаларындағы таза өзгеріс		(27)	14
Жыл басындағы ақша қаражаты мен оның баламалары		1.050.873	763.185
Жыл соңындағы ақша қаражаты мен оның баламалары		1.216.451	1.050.873

* Осы бағанда келтірілген кейбір сомалар 2023 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін шоғырландырылған қаржылық есептіліктегі сомаларға сәйкес келмейді, өйткені жасалған түзетулерді көрсетеді, олар туралы ақпарат 6-ескертпеде келтірілген.

Ақшалай емес операциялар

2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жылғы негізгі құралдарды сатып алу үшін кредиторлық берешек 12.851 миллион теңгеге азайды (2023 жыл: 69.734 миллион теңгеге ұлғаю).

Басқарма Төрағасының орынбасары

Бас бухгалтер



Д.А. Арысова
А.С. Есбергенова