

«ҚазМұнайГаз» ҰК АҚ

Шоғырландырылған қаржылық есептілік

**АҚША ҚАРАЖАТЫНЫҢ ҚОЗҒАЛЫСЫ ТУРАЛЫ ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ЕСЕП**

2023 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін

Миллион теңгемен	Ескер.	2023 жылғы	2022 жылғы (қайта есептелген)*
<b>Операциялық қызметтен болған ақша ағындары</b>			
Табыс салығы есепке алынғанға дейінгі пайда		1.194.809	1.798.937
<b>Түзетулер</b>			
Тозу, тауысылу және амортизация	37	601.204	506.900
Негізгі құралдардың, материалдық емес активтердің және барлау шығыстарының құнсыздануы	16	230.580	19.917
Еншілес ұйымды сатудан түскен пайда	5	(186.225)	-
Мұнай өнімдері бойынша туынды құралдардан іске асырылған зиян	12	(69)	121.539
Қаржылық кіріс	17	(147.245)	(120.603)
Қаржылық шығындар	17	322.073	308.055
Бірлескен кәсіпорындардың шығуынан түскен кіріс		90	-
Бірлескен кәсіпорындар мен қауымдасқан компаниялардың табысындағы үлес, нетто	10	(534.177)	(991.310)
Резерватердегі өзгеріс		(6.158)	78.603
Оң бағамдық айырма, нетто		(29.107)	(34.290)
Тауар-материалдық қорларды таза өткізу құнына дейін есептен шығару		4.646	4.236
Негізгі құралдардың, материалдық емес активтердің, инвестициялық жылжымайтын мүліктің және сатуға арналған деп жіктелген активтердің есептен шығарылуынан болған зиян, нетто		501	2.623
Өтелуге жататын ҚҚС-тың қалпына келтірілуі	15	(282)	(1.942)
Қаржылық келісімдерде өзгерістер		344	122
Есепке алынбаған ҚҚС	15	5.811	2.582
Ұзақ мерзімді активтер үшін аванстардың құнсыздану резерві		20.320	-
Сауда дебиторлық берешек пен басқа да активтер бойынша күтілетін несиелік зиян резерві	15	9.125	2.758
<b>Айналым капиталын түзетуге дейінгі операциялық пайда</b>		<b>1.486.240</b>	<b>1.698.127</b>
Өтеуге ҚҚС-тағы өзгерістер		(37.306)	(14.118)
Тауар-материалдық қорлардағы өзгерістер		(76.763)	(115.725)
Сауда дебиторлық берешектегі және басқа да қысқа мерзімді активтердегі өзгерістер		4.640	32.933
Сауда және басқа да кредиторлық берешектегі және сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша міндеттемелердегі өзгерістер		78.727	(110.086)
Төленуге жататын басқа да салықтардағы өзгерістер		(127.565)	(58.183)
<b>Операциялық қызметтен түскен ақша ағындары</b>		<b>1.327.973</b>	<b>1.432.948</b>
Бірлескен кәсіпорындар мен қауымдасқан компаниялардан алынған дивидендтер	22	619.826	462.309
Табыс салығын төлеу		(147.166)	(144.015)
Алынған пайыздар		123.389	49.487
Төленген пайыздар	28, 29	(256.408)	(233.418)
<b>Операциялық қызметтен түскен таза ақша ағындары</b>		<b>1.667.614</b>	<b>1.567.311</b>

«ҚазМұнайГаз» ҰК АҚ

Шоғырландырылған қаржылық есептілік

**АҚША ҚАРАЖАТЫНЫҢ ҚОЗҒАЛЫСЫ ТУРАЛЫ ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ЕСЕП (жалғасы)**

Миллион теңгемен	Ескер.	2023 жылғы	2022 жылғы (қайта есептелген)*
<b>Инвестициялық қызметтен ақша ағындары</b>			
Банк салымдарын орналастыру		(1.460.352)	(1.698.647)
Банк салымдарын қайтару		1.614.940	1.138.294
Алынған ақша қаражатын шегере отырып, еншілес ұйымдарды сатып алу	6, 7	(156.388)	(1.198.317)
Еншілес ұйымды сатып алуға байланысты өтемақы төлеу	7	(183.770)	-
Негізгі құралдарды, материалдық емес активтерді және барлау мен бағалау бойынша активтерді сатып алу		(683.439)	(451.476)
Негізгі құралдарды, барлау мен бағалау активтерін және сатуға арналған деп жіктелген активтерді сатудан болған түсімдер		3.317	2.219
Есептен шығарылған ақша қаражатын шегергенде, еншілес ұйымның шығуынан ақша қаражатының түсуі	5	94.624	-
Шыққан еншілес ұйымдардың ақша қаражаты		-	(4.137)
Иелік ету үлесін өзгертілген бірлескен кәсіпорындардың капиталына қосымша салымдар	22	(20.117)	(15.398)
Байланысты тараптарға берілген қарыздар	34	(44.672)	(42.018)
Байланысты тараптарға берілген қарыздарды өтеуден түскен түсімдер	34	35.963	38.190
Борыштық бағалы қағаздарды сатып алу		(7.063)	-
Борыштық бағалы қағаздарды сатудан түскен түсім		289	116
ҚР Ұлттық Банкінің ноттарын өтеу	34	451.598	17.000
ҚР Ұлттық Банкінің ноттарын сатып алу	34	(425.263)	(87.000)
<b>Басқалары</b>		<b>687</b>	<b>(1.138)</b>
<b>Инвестициялық қызметте пайдаланылған таза ақша ағындары</b>		<b>(759.636)</b>	<b>(2.302.310)</b>
<b>Қаржылық қызметтен ақша ағындары</b>			
Қарыздардың түсуі	28	385.304	985.714
Қарыздарды өтеу	28	(666.232)	(224.327)
Акционерлерге төленген дивидендтер	27	(300.002)	(199.997)
Бақыланбайтын үлес акционерлеріне төленген дивидендтер	27	(1.572)	(1.975)
Самұрық-Қазынаның пайдасына бөлу	27	(120)	(266.059)
Байланысты тараптан болған салымдар	27	14.155	7.064
Жалдау міндеттемесі бойынша негізгі борышты өтеу	29	(26.933)	(19.709)
Сақтандыру сыйлықақысын қайтару	28	-	7.370
Акционерлерге өзге де бөлу	27	(8.962)	-
<b>Қаржылық қызметте пайдаланылған таза ақша ағындары</b>		<b>(604.362)</b>	<b>288.071</b>
Айырбастау бағамдарындағы өзгерістердің ақша қаражаты мен оның баламаларына өсері		(15.942)	65.755
Күтілетін несиелік зиян резервіндегі өзгеріс		14	114
<b>Ақша қаражаты мен оның баламаларындағы таза өзгеріс</b>		<b>287.688</b>	<b>(381.059)</b>
<b>Жыл басындағы ақша қаражаты мен оның баламалары</b>		<b>763.185</b>	<b>1.144.244</b>
<b>Жыл соңындағы ақша қаражаты мен оның баламалары</b>		<b>1.050.873</b>	<b>763.185</b>

\* Осы бағанда келтірілген кейбір сомалар 2022 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін шоғырландырылған қаржылық есептіліктің сомаларға сәйкес келмейді, өйткені жасалған түзетулерді көрсетеді, олар туралы ақпарат 7-ескертемеде келтірілген.

**Ақшалай емес операциялар**

2023 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жылғы негізгі құралдарды сатып алу үшін кредиторлық берешек 69.734 миллион теңгеге ұлғайды (2022 жыл: 81.471 миллион теңгеге ұлғаю).

2022 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша Самұрық-Қазына көрсеткен қаржылай көмек 91.175 миллион теңге мөлшеріндегі «Kazakhstan Petrochemical Industries Inc.» ЖШС-тегі қатысу үлесінің 49,50% сатып алғаны үшін берешекпен, 816 миллион теңге мөлшеріндегі «Силлено» ЖШС-тегі қатысу үлесінің 49,9% сатып алғаны үшін берешекпен және 424.587 миллион теңге мөлшеріндегі Опционды орындағаны үшін (Қашағанды сатып алу) берешектің бір бөлігімен өзара есеп айырысу арқылы толығымен өтелді (7, 25 және 34-ескертелер).

Басқарма Төрағасының орынбасары

Бас бухгалтер



Д.А. Арсыева  
А.С. Есбергенова