



ҚазМұнайГаз
NATIONAL COMPANY ҰЛТТЫҚ КОМПАНИЯСЫ

АО НК «ҚазМұнайГаз»

Операционные и финансовые результаты

за 9 месяцев 2022 года

Даурен Карабаев
Заместитель Председателя Правления
по экономике и финансам
21 ноября 2022

Об ответственности

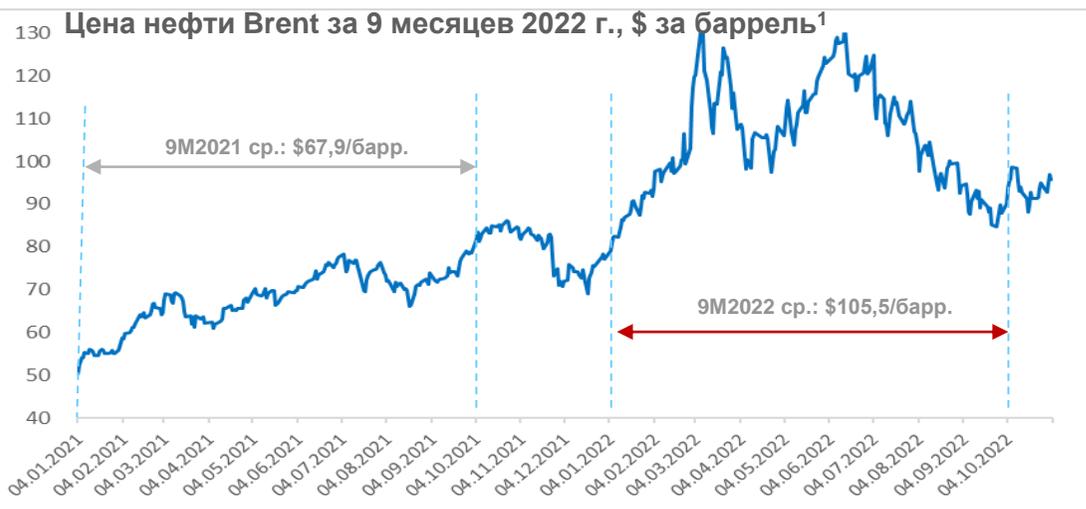
Прогнозные заявления

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 прогнозные заявления, содержащиеся 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.

Макроэкономическая среда



- Средняя цена нефти марки Brent за 9 месяцев 2022 года - 105,5 долларов США за баррель (рост на 55,4% г/г).
- Средняя цена нефти марки Brent за 9 месяцев 2021 года - 67,9 долларов США за баррель.

Макроэкономические показатели Казахстана²

Индикаторы	9M2021	9M2022
Рост ВВП, %	3,4	3,5
Инфляция, % (г/г)	8,9	18,8
Базовая ставка, %	9,75	16,00

Валютный курс	9M2021	9M2022
USDKZT, в среднем	424,70	458,60
USDKZT, на конец периода	425,70 ³	476,71

Инвестиционный уровень

Moody's	S&P	Fitch
Baa1	BBB+	BBB+
Baa2 (стабильный) Baa2 (стабильный)	BBB	BBB (стабильный)
Baa3	BBB- (Стабильный)	BBB- (Стабильный)
Ba1	BB+ (Негативный)	BB+
Ba2	BB	BB
Ba3	BB-	BB-

- Суверенные кредитные рейтинги Казахстана
- Кредитный рейтинг КМГ



(1) Нефть марки Brent, источник: S&P Global Platts.

(2) Официальная статистика, источник: Комитет по статистике, Национальный Банк Казахстана.

(3) Обменный курс доллара США к тенге по состоянию на 31 декабря 2021 года - 431,80

Особенности

	9М 2021 ¹	9М 2022	% изменение
Добыча нефти и газового конденсата	437 тыс. барр. в сутки (15,9 млн тонн)	441 тыс. барр. в сутки (16,1 млн тонн)	+0,9% +1,0%
Транспортировка нефти	55,7 млн тонн	55,1 млн тонн	-1,2%
Объемы переработки	14,1 млн тонн	14,9 млн тонн	+5,8%
Выручка	\$ 10 825 млн	\$ 14 774 млн	+36,5%
ЕБИТДА	\$ 3 354 млн	\$ 4 405 млн	+31,3%
Свободный денежный поток (в соответствии с обновленной дивидендной политикой) ²	\$ 1 000 млн	\$ (46) млн	-104,6%
Свободный денежный поток, скорректированный на финансирование приобретения доли Кашагана ³	\$ 1 000 млн	\$ 1 593 млн	+59,3%
Капитальные вложения (кассовый метод)	\$ 685 млн	\$ 629 млн	-8,2%
Общий долг	\$ 8 676 млн ⁴	\$ 9 024 млн	+4,0%
Чистый долг	\$ 4 603 млн ⁴	\$ 4 585 млн	-0,4%

(1) Финансовые показатели были пересчитаны ретроспективно для учета приобретения КМГ Кашаган БВ

(2) Свободный денежный поток (в соответствии с обновленной дивидендной политикой) - консолидированный денежный поток Компании от операционной деятельности (включая дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, но не включая чистое изменение оборотного капитала в части авансов, полученных за поставку нефти) минус приобретение основных средств (включая авансы за основные средства) минус приобретение нематериальных активов минус приобретение активов по разработке месторождений минус приобретение активов по оценке и разведке минус приобретение доли в дочернем/совместном предприятии плюс средства, полученные от продажи долей участия в дочернем/совместном/ассоциированном предприятии по результатам отчетного периода

(3) Свободный денежный поток, скорректированный на финансирование приобретения доли Кашагана, составил 751 631 млн тенге (~USD 1,639 млрд)

(4) По состоянию на 31 декабря 2021 года

- 15 сентября **КМГ** исполнил колл опцион по выкупу доли в размере 8,44% в Кашагане у Самрук-Казына за 3,8 млрд долл. США.
- 8 ноября был **введен в эксплуатацию** завод по производству **полипропилена** общей проектной мощностью 500 тыс. тонн в год.
- 7 ноября "Самрук-Казына" и **КМГ** объявили о **первом публичном предложении** акций до 5% на AIX и KASE.
- 27 сентября **S&P** **повысило** рейтинг КМГ с "BB" до "BB+", прогноз "негативный".

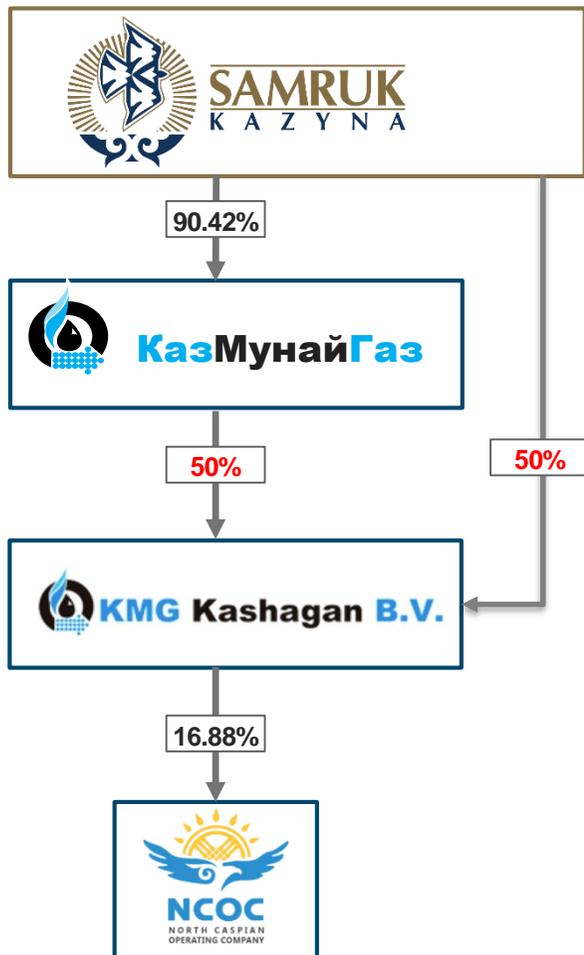


КазМунайГаз
NATIONAL COMPANY / ҰЛТТЫҚ КОМПАНИЯСЫ

Структура собственности КМГ Кашаган БВ

До 15 сентября 2022 года

Владение



После исполнения колл опциона



С 15 сентября 2022 года



Операционные и финансовые результаты КМГ Кашаган БВ (16,88%)

Операционные результаты	2020	2021	3М 2022	6М 2022	9М 2022
Добыча нефти, тыс. тонн	2 507	2 688	772	1 202	1 432
Добыча нефти, в среднем тыс. барр. в сутки	54	58	68	53	42
Добыча газа, млн куб. м	1 515	1 635	471	745	877
Финансовые результаты, млн долл. США					
Выручка	754	1 475	492	977	1,205
ЕБИТДА	523	1 204	431	827	996
Чистая прибыль	(69)	463	195	435	500
Капитальные вложения (кассовый метод)	47	70	30	46	76
Свободный денежный поток	400 ¹	1 074 ¹	447	861	929
Итого активы	10 591	10 633	10 870	11 138	10 116
Денежные средства	279	381	559	976	285
Долг + Предоплаты	833	0	0	0	0
Чистый долг + Предоплаты	554	-	-	-	-

(1) Свободный денежный поток до вычета чистого движения предоплат по долгосрочному договору поставки нефти

Условия выкупа Кашагана

Общая сумма выкупа **3 782** млн долл. США

Статус	млн долл. США	Срок оплаты
✓	1 582*	Выплачено из средств, полученных от продажи облигаций
✓	894	Зачет дебиторской задолженности Самрук-Казына (финансовая помощь)
✓	567	Выплачено из дивидендов КМГ Кашаган БВ
	375**	Будет оплачено до 31 декабря 2022 года
	364**	Будет оплачено до 30 июня 2023 года

* Отражена как долгосрочная финансовая задолженность

** Отражено как прочие краткосрочные финансовые обязательства

Условия выпуска и сроки облигаций

- Эмитент: АО НК «КазМунайГаз»
- Покупатель: АО «Самрук-Қазына»
- Номинальная сумма: 751 631 400 000 тенге
- Балансовая стоимость: 372 млрд тенге по состоянию на 30 сентября 2022 года
- Купон: 3% годовых
- Срок погашения: 2035 год
- График платежей: срок единовременного погашения в 2035 году

Дивиденды

- В июле 2022 года КМГ Кашаган БВ выплатил дивиденды своим акционерам в размере 1,1 млрд долл. США (КМГ, Самрук-Казына)

Влияние выкупа доли Кашагана на консолидированную финансовую отчетность КМГ

Форма	Бухгалтерский учет КМГ Кашаган БВ <u>до</u> выкупа	Бухгалтерский учет КМГ Кашаган БВ <u>после</u> выкупа
Отчет о прибылях и убытках	Только 50% от доли чистого дохода КМГ Кашаган БВ	100% построчная консолидация КМГ Кашаган БВ
Бухгалтерский баланс	Инвестиции в 50% долю КМГ Кашаган БВ	100% построчная консолидация КМГ Кашаган БВ
Отчет о движении денежных средств	Дивиденды от СП	100% построчная консолидация КМГ Кашаган БВ

Pro-forma с учетом и без учета консолидации доли Кашагана

млн долл. США	9М 2022 КФО КМГ (КМГ Кашаган БВ полная консолидация)	9М 2022 проформа КФО КМГ (без исполнения опциона по выкупу)	9М 2022 КМГ Кашаган БВ (100%)
Доход	14 774	13 571	1 205
ЕБИТДА	4 405	3 646	996
Скорректированная ЕБИТДА	3 254	2 835	996
Доля в прибыли СП и АК	1 698	1 946	-
Чистая прибыль	2 534	2 281	500
Денежный поток от операционной деятельности	2 813	2 397	1 005
Свободный денежный поток (в соответствии с обновленной дивидендной политикой) ¹	(46)	1 844	929
Капитальные вложения (кассовый метод)	629	553	76
Итого активы	35 827	31 026	10 116
Общий долг	9 024	9 024	0
Денежные средства	4 438	4 154	285
Чистая долг	4 585	4 870	н/а

(1) Свободный денежный поток (в соответствии с обновленной дивидендной политикой) = консолидированный денежный поток Компании от операционной деятельности (включая дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, но не включая чистое изменение оборотного капитала в части авансов, полученных за поставку нефти) минус приобретение основных средств (включая авансы за основные средства) минус приобретение нематериальных активов минус приобретение активов по разработке месторождений минус приобретение активов по оценке и разведке минус приобретение доли в дочернем/совместном предприятии плюс средства, полученные от продажи долей участия в дочернем/совместном/ассоциированном предприятии (за исключением средств, полученных от перевода активов Компании в конкурентную среду в соответствии с перечнями, утвержденными Постановлениями Правительства Республики Казахстан №. 1141 Правительства Республики Казахстан от 30 декабря 2015 года и № 908



Условия размещения местных акций

Компания	▪ АО НК «КазМунайГаз»
Структура предложения	▪ Продажа существующих простых акций АО «Самрук-Қазына»
Цена предложения	▪ 8 406 тенге (~18 долл. США) за одну простую акцию
Продающий акционер	▪ АО «Самрук-Қазына»
Размер предложения	▪ До 5% от общего количества выпущенных акций
Период блокировки	▪ «Самрук-Қазына» - 180 дней ▪ Национальный банк Казахстана - 180 дней ▪ АО «Самрук-Қазына» - 180 дней
Места листинга	▪ KASE и AIX
Проспект	https://www.kmg.kz/self/ipo/assets/presentation/Prospectus%20of%20JSC%20NC%20KazMunayGas%20(RUS).pdf

Ключевые даты:

Объявление о предложении	7 ноября
Крайний срок подачи заявок через KASE и AIX	2 декабря (розничные инвесторы) 30 ноября (институциональные инвесторы)
Исполнение сделки	7 декабря
Начало торговли на вторичном рынке	8 декабря

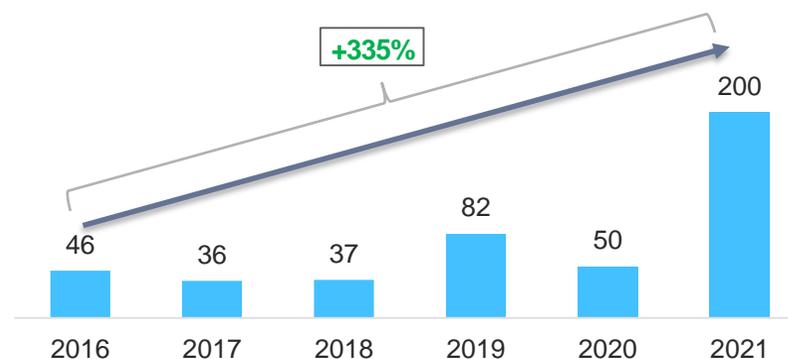
Обзор обновленной дивидендной политики

Обновленная дивидендная политика

<https://www.kmg.kz/uploads/internal-documents/policies-and-regulations/%D0%94%D0%B8%D0%B2%D0%B8%D0%B4%D0%B5%D0%BD%D0%B4%D0%BD%D0%B0%D1%8F%20%D0%BF%D0%BE%D0%BB%D0%B8%D1%82%D0%B8%D0%BA%D0%B0%20%D0%90%D0%9E%20%D0%9D%D0%9A%20%2AB%D0%9A%D0%B0%D0%B7%D0%9C%D1%83%D0%BD%D0%B0%D0%B9%D0%93%D0%B0%D0%B7%20%BB.PDF>

- Не менее 50% от свободного денежного потока ⁽¹⁾, если чистый долг ⁽²⁾ к скорректированной EBITDA ⁽³⁾ $\leq 1,0$
- Не менее 40% от свободного денежного потока, если отношение чистого долга к скорректированной EBITDA $> 1,0$ и $\leq 1,5$
- Не менее 30% свободного денежного потока, если отношение чистого долга к скорректированной EBITDA $> 1,5$ и $\leq 2,0$
- Специальное решение общего собрания акционеров, если отношение чистого долга к скорректированной EBITDA $> 2,0$
- КМГ заявляет о выплате минимум 200-250 млрд тенге ежегодно в течение следующих трех лет при среднегодовой цене Brent не менее 70 долл. США/барр.

Дивиденды, выплаченные акционерам КМГ, млрд тенге



(1) Свободный денежный поток СДП (в соответствии с дивидендной политикой) - консолидированный денежный поток Компании от операционной деятельности (включая дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, но не включая чистое изменение оборотного капитала в части авансов, полученных за поставку нефти) минус приобретение основных средств (включая авансы за основные средства) минус приобретение нематериальных активов минус приобретение активов по разработке месторождений минус приобретение активов по оценке и разведке минус приобретение доли в дочернем/совместном предприятии плюс средства, полученные от продажи долей участия в дочернем/совместном/ассоциированном предприятии (за исключением средств, полученных от передачи активов Компании в конкурентную среду в соответствии с перечнями, утвержденными Постановлениями Правительства Республики Казахстан № 1141 Правительства Республики Казахстан от 30 декабря 2015 года и № 908 от 29 декабря 2020 года) по итогам отчетного периода

(2) Чистый долг - Общий долг минус денежные средства и их эквиваленты минус банковские депозиты (краткосрочные и долгосрочные)

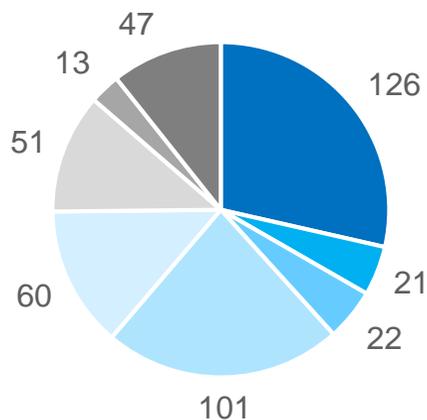
(3) Скорректированный показатель EBITDA: выручка плюс дивиденды, полученные от СП и ассоциированных компаний, минус стоимость приобретенных нефти, газа, нефтепродуктов и прочих материалов (без учета износа и амортизации) минус производственные расходы минус общие и административные расходы (без учета износа и амортизации) минус транспортные и коммерческие расходы (без учета износа и амортизации) за вычетом налогов, кроме подоходного налога.

(4) Данные за 2018-2019 годы включают АО «КазТрансГаз»

Источник: Данные компании, общедоступная информация

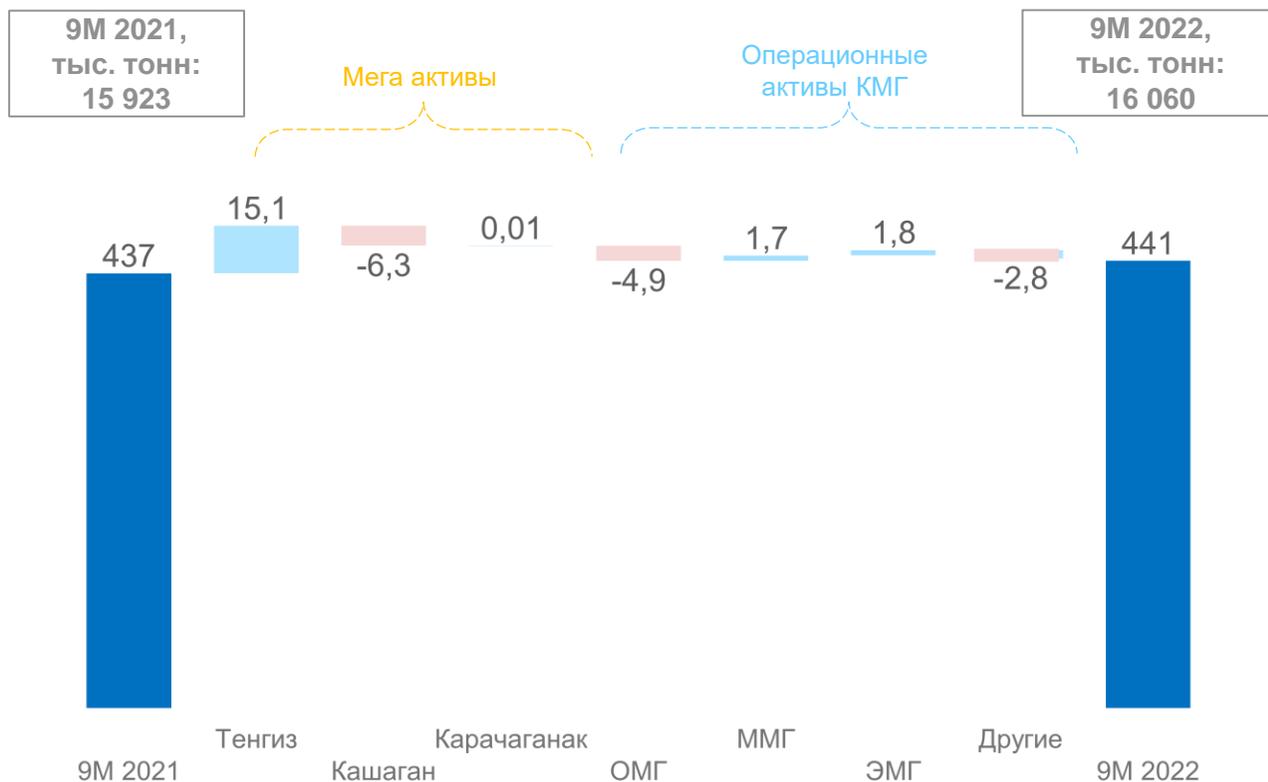
Добыча

Добыча нефти и газового конденсата за 9 месяцев 2022 года: 441 тыс. барр. в сутки¹ (в разбивке по активам)



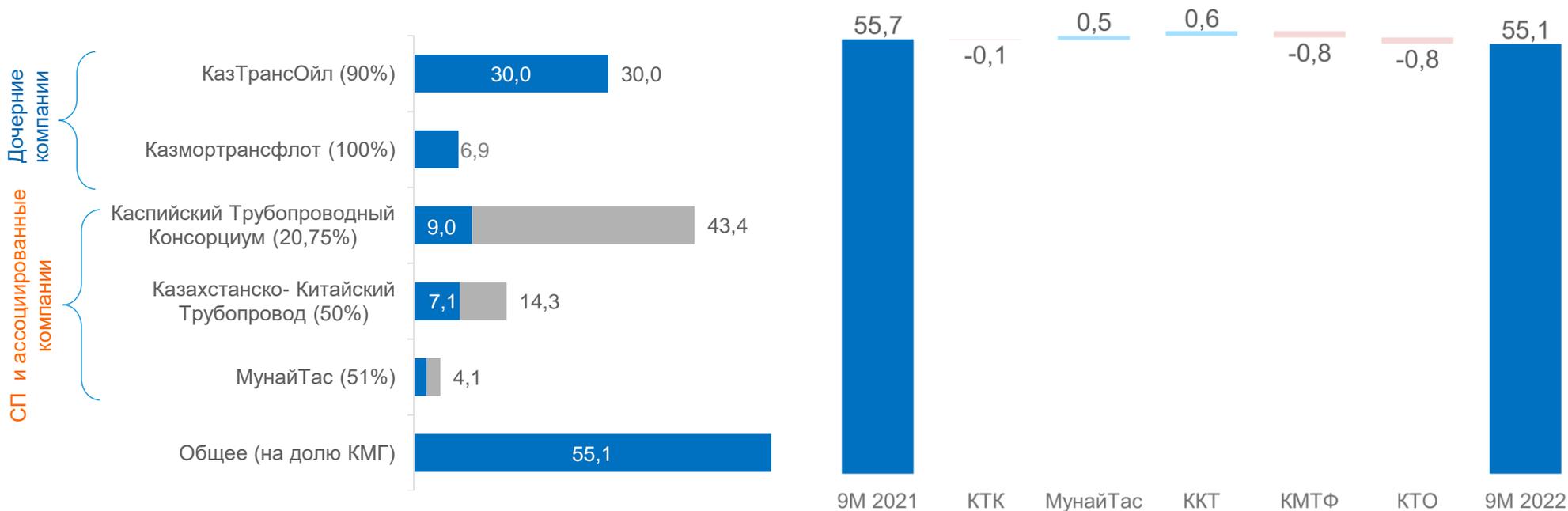
- Тенгиз
- Кашаган
- Карачаганак
- ОМГ
- ММГ
- ЭМГ
- КГМ
- Другие

Сравнительные изменения в сегменте Добычи, тыс. барр. в сутки



Переработка и сбыт нефти

Транспортировка нефти по компаниям за 9 месяцев 2022 года в валовом выражении, млн тонн

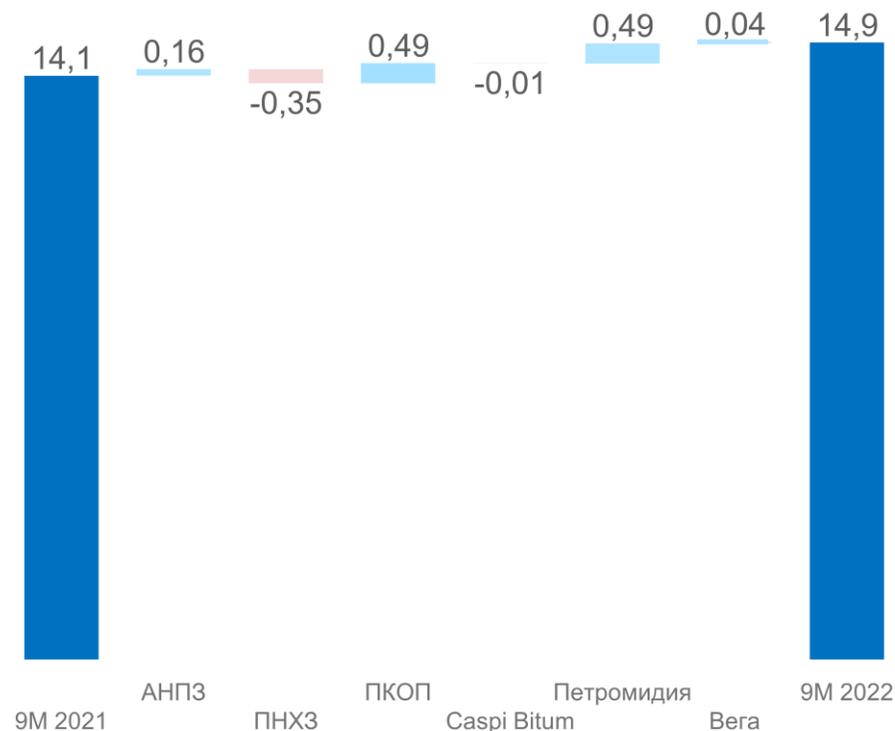
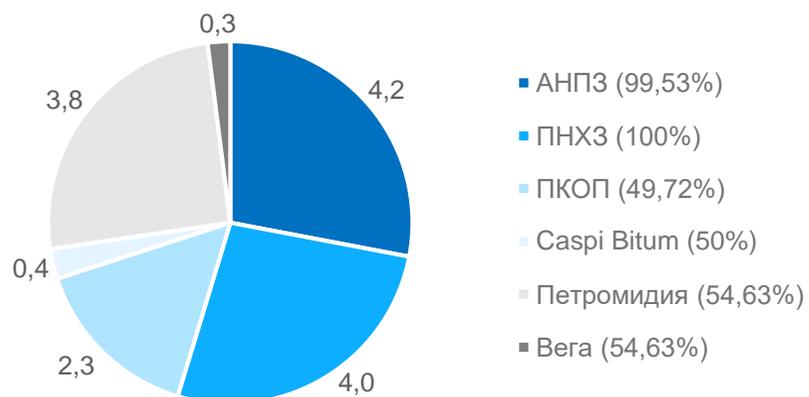


(1) Поскольку КТО полностью находится под управлением КМГ, в объемах транспортировки учитываются 100%.

Переработка

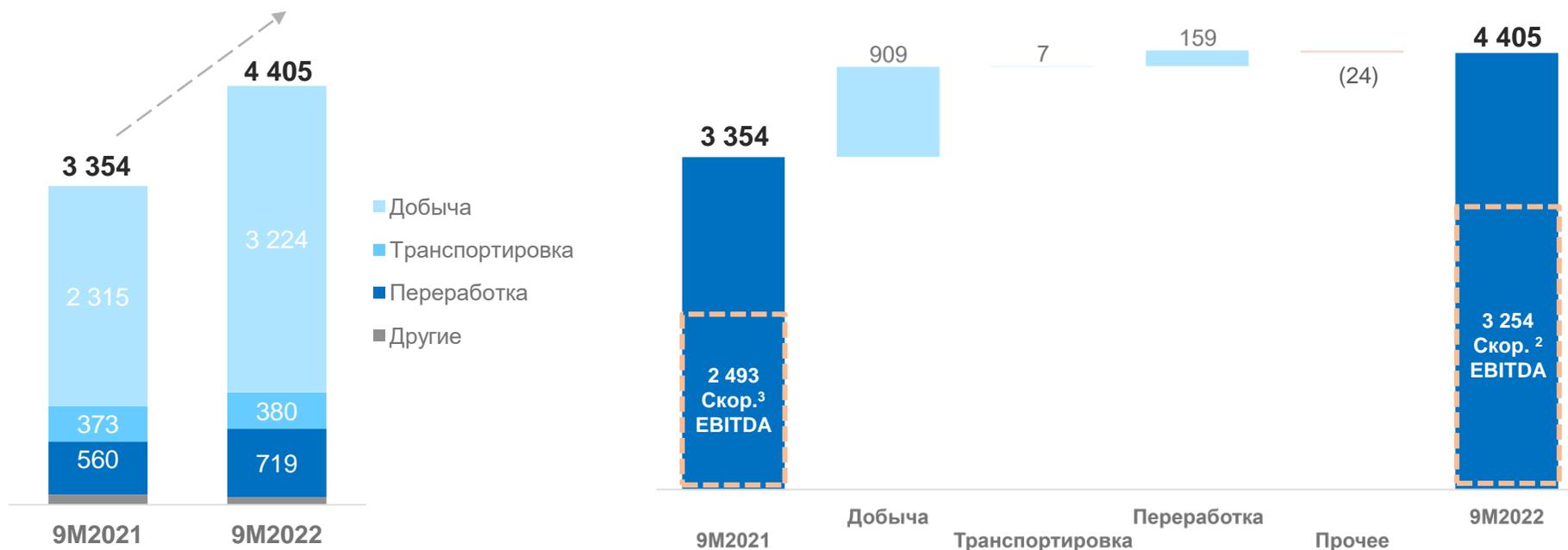
Объемы переработки (на долю КМГ), млн тонн

9М 2022 - 14,9 млн тонн, в разбивке по активам



Изменение в EBITDA по сегментам, сравнение 9M2022 с 9M2021

EBITDA¹ по сегментам, млн долл. США (9M2022 vs. 9M2021)



(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.

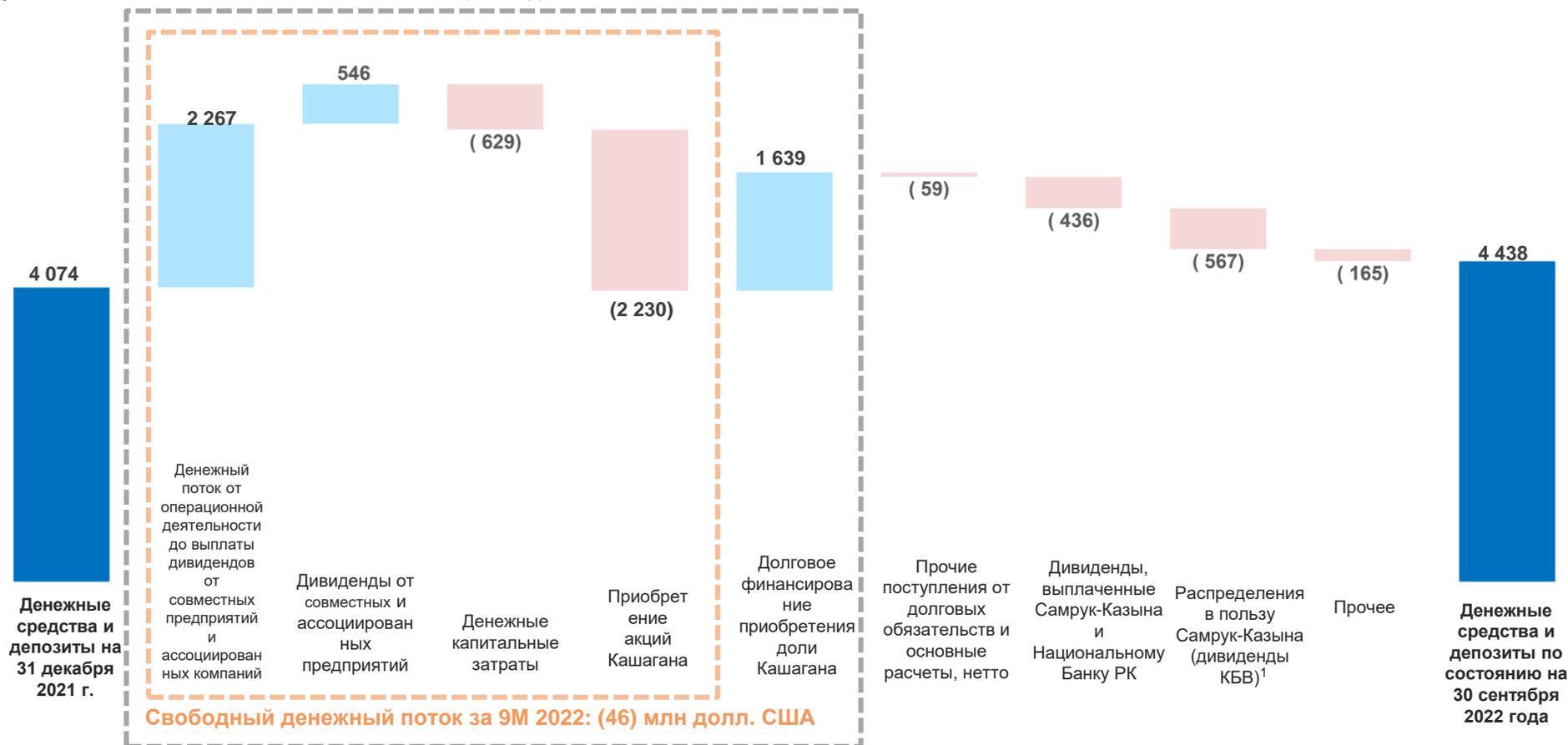
(2) EBITDA и скорректированная EBITDA за 9 месяцев 2021 года были пересчитаны с учетом полной консолидации КМГ Кашаган БВ и без учета показателей КТГ.

(3) 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.



Источники и использование денежных средств и свободный денежный поток

Денежные источники и использование, млн долл. США



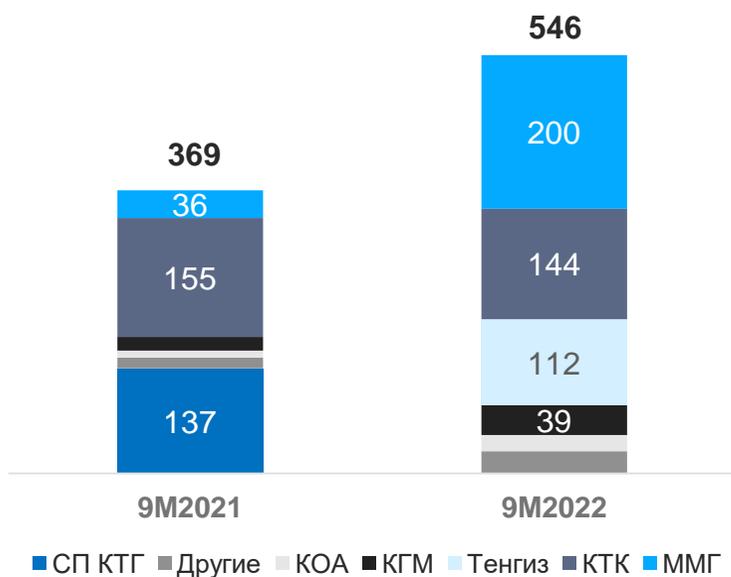
Скорректированный свободный денежный поток за 9М 2022 года: 1 593 млн долл. США²

- (1) В июле 2022 года, на основании решения Самрук-Казына и Сооperative KazMunaiGaz U.A., КМГ Кашаган БВ объявил и выплатил дивиденды в размере 1 133,4 млн долл. США (эквивалентно 529 789 млн тенге). В связи с приобретением под общим контролем Группа признала дивиденды, выплаченные бывшему акционеру КМГ Кашаган БВ, как Распределения Самрук-Казына в сумме 566,7 млн. долларов США (эквивалентно 263 671 млн тенге).
- (2) Свободный денежный поток, скорректированный с учетом долгового финансирования приобретения доли Кашагана, составил 751 631 млн тенге (-1,639 млрд долл. США)

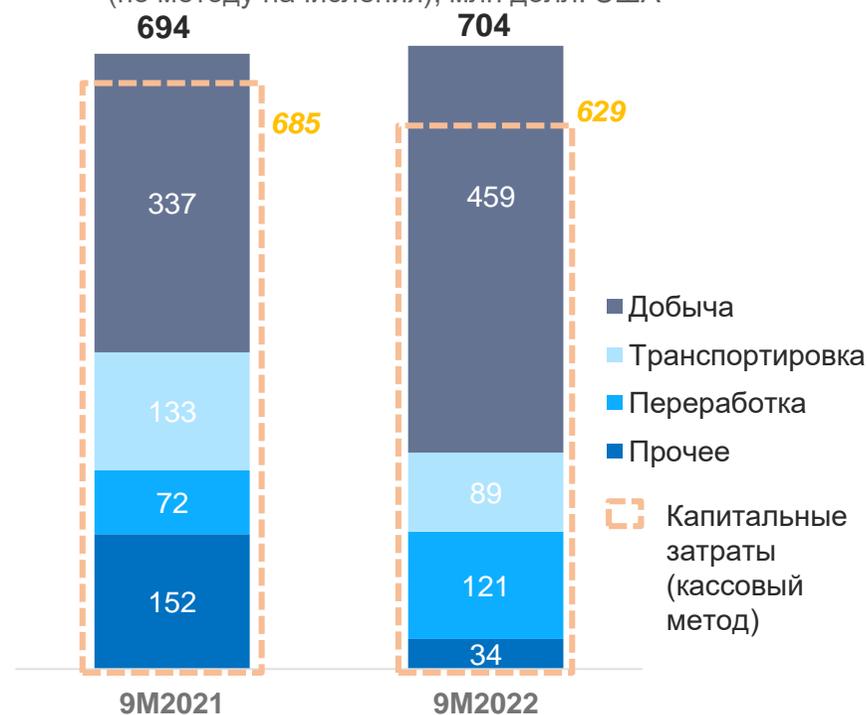


Дивиденды и капитальные затраты

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



Капитальные затраты²
(по методу начисления), млн долл. США



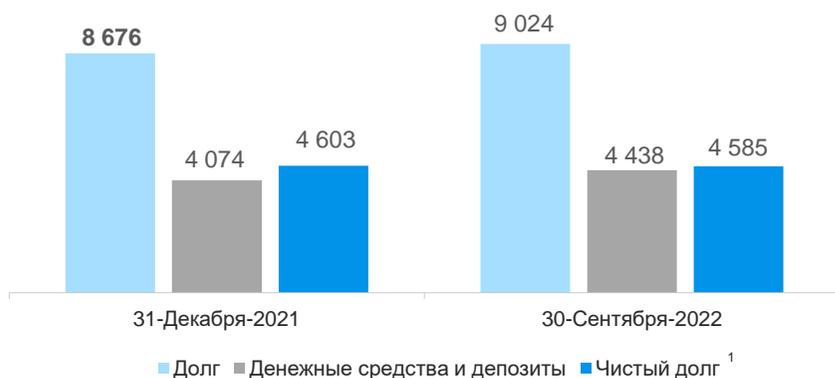
(1) Дивиденды за 9М 2021 года включают дивиденды КТГ. Без учета КТГ дивиденды за 9М 2021 составили 232 млн долларов США.

(2) За 9М 2021 года: капитальные вложения по методу начисления не включают капитальные вложения КТГ, но кассовые капитальные вложения включают КТГ.

Примечание: Цифры могут не совпадать из-за округления.

Долг

Долговая нагрузка, млн долл. США



Движение долга, млн долл. США

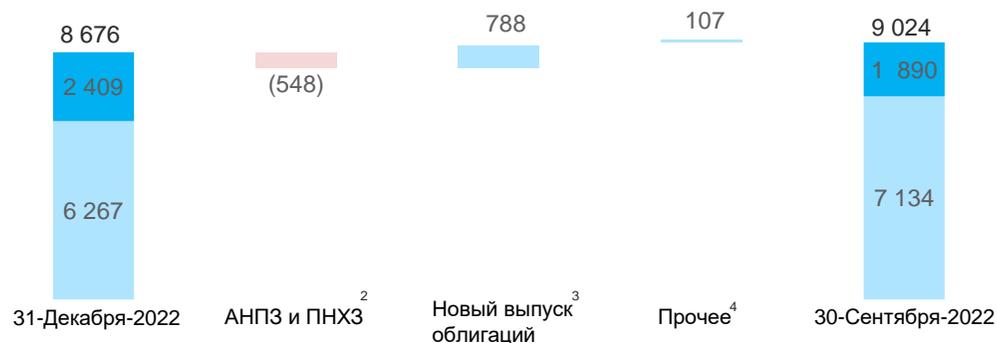
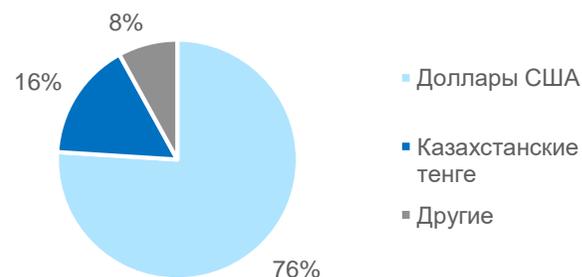


График погашение долга (по номиналу)³, млн долл. США



Валюта заимствований, на 30 сентября 2022 года



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

(2) Включая досрочное погашение основной суммы кредита Эксимбанка в размере 581 долларов США

(3) В сентябре 2022 года Компания разместила облигации на сумму 751 631 млн тенге (~1 582 млн долл. США) с купонной процентной ставкой 3,00% годовых и сроком погашения в 2035 году. Самрук-Казына приобрел облигации. Разница между справедливой стоимостью и номинальной стоимостью облигаций в размере 380 477 млн тенге была признана как операции с Самрук-Казына в промежуточном консолидированном отчете об изменениях в капитале (примечание 26 КФО).

(4) Прочее включает пересчет валюты, прибыль/убыток от курсовой разницы, процентные расходы, капитализированные проценты, пополнение и погашение задолженности других компаний.

(5) Исключая кредитные линии KMG International, овердрафты и торговое финансирование.

Примечание: Цифры могут не совпадать из-за округления.



Приложения

Транспортировка: грузооборот нефти

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

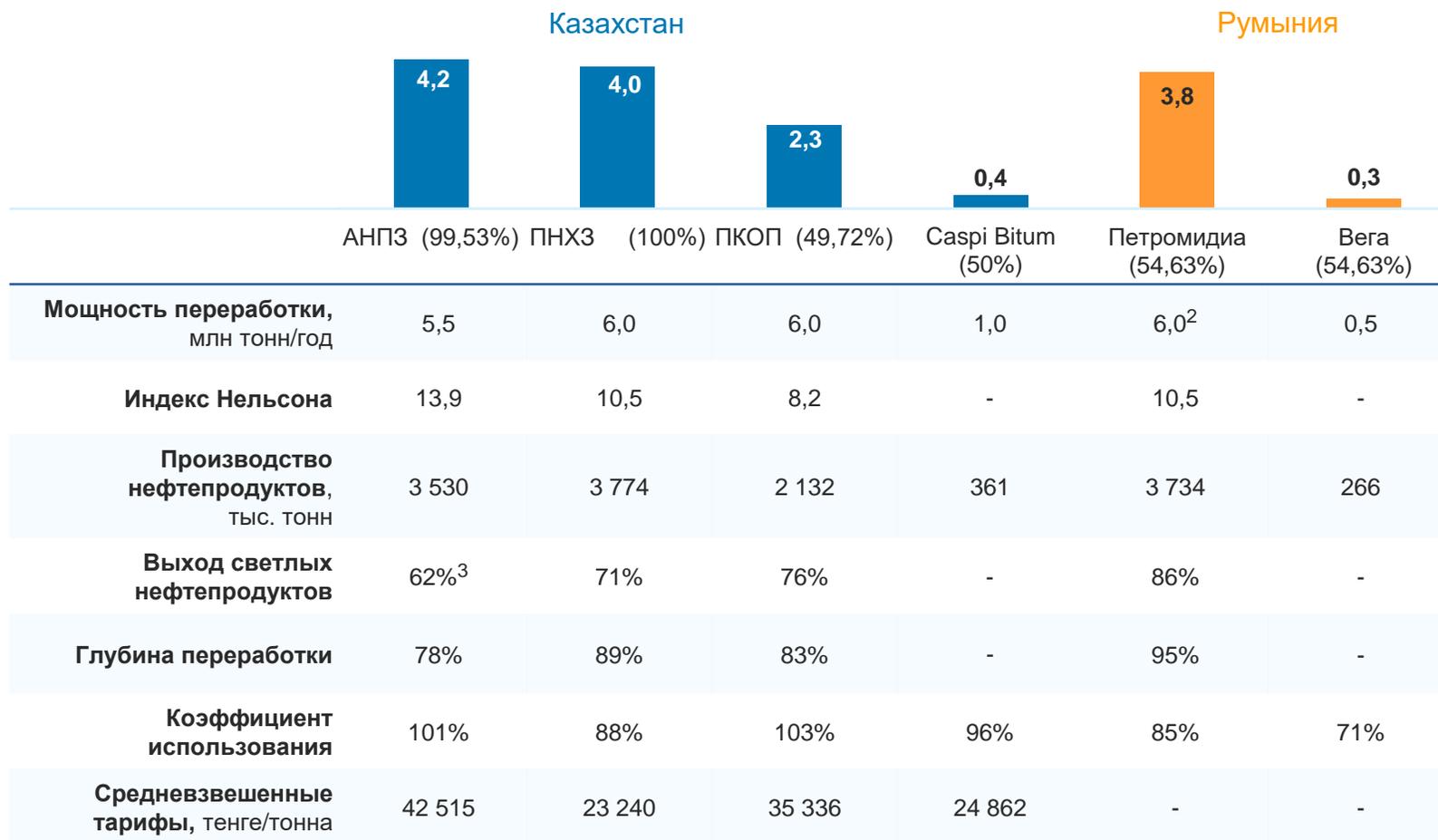


Тарифы на транспортировку нефти на 9 месяцев 2022 года

Компания	Направление	Ед. измерения	Средневзвешенные тарифы	% изменение 9М 2021 vs 9М 2022
КазТрансОйл	Экспорт	тонн на 1000 км	8 013 тенге	8,9%
	Внутренний рынок	тонн на 1000 км	3 795 тенге	- 12,9%
	Транзит	за тонну	4,23 долл. США	без изменений
Каспийский Трубопроводный Консорциум	Экспорт	за тонну	36,00 долл. США	без изменений
Казахстанско-Китайский Трубопровод	Экспорт	тонн на 1000 км	6 799 тенге	без изменений
	Внутренний рынок	тонн на 1000 км	4 359 тенге	0,8%
	Транзит	за тонну	10,77 долл. США	без изменений
МунайТас	Экспорт	тонн на 1000 км	5 912 тенге	без изменений
	Внутренний рынок	тонн на 1000 км	5 912 тенге	без изменений

Переработка: описание перерабатывающих активов

Объемы переработки за 9 месяцев 2022 года (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 параксиллол на АНПЗ

ЕВITDA по сегментам, 9М2022

В млн долларов США

	ДОБЫЧА	ТРАНСПОРТИРОВКА	ПЕРЕРАБОТКА	НК КМГ	ПРОЧЕЕ	ИТОГО
Операционная ЕВITDA	1 768	170	656	169	(55)	2 708
Доля в прибыли СП и ассоциированных компаний	1 456	210	63	0	(32)	1 698
Тенгиз (20%)	1 289					
КТК (20,75%)		178				
ММГ (50%)	123					
КазРосГаз (50%)					7	
ККТ (50%)		28				
КОА (50%)	15					
Valseira (50%)			18			
ПКИ (33%)	12					
КГМ (50%)	32					
Другое	(15)	4	45	0	(39)	
ЕВITDA	3 224	380	719	169	(86)	4 405
<i>% от общего количества</i>	<i>73%</i>	<i>9%</i>	<i>16%</i>	<i>4%</i>	<i>-2%</i>	<i>100%</i>



ЕВITDA по сегментам, 9М2021

<i>В млн долларов США</i>	ДОБЫЧА	ТРАНСПОРТИРОВКА	ПЕРЕРАБОТКА	НК КМГ	ПРОЧЕЕ	ИТОГО
Операционная ЕВITDA	1 461	212	527	159	(98)	2 261
Доля в прибыли СП и ассоциированных компаний	855	161	33	0	44	1 093
Тенгиз (20%)	716					
КТК (20,75%)		133				
ММГ (50%)	112					
КазРосГаз (50%)					37	
ККТ (50%)		25				
КОА (50%)	16					
Valsera (50%)			25			
ПКИ (33%)	12					
КГМ (50%)	12					
Другие	(14)	3	8	0	7	
ЕВITDA	2 315	373	560	159	(53)	3 354
<i>% от общего количества</i>	69%	11%	17%	5%	-2%	100%



Консолидированный отчёт о совокупном доходе

В млн тенге

	9М 2022	9М 2021	Изменение	Изменение, %
Выручка и прочие доходы				
Выручка	6 775 524	4 597 256	2 178 268	47%
Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний, нетто	778 508	464 319	314 189	68%
Финансовый доход	91 863	69 805	22 058	32%
Доход от выбытия совместного предприятия	-	19 835	-	-
Прочий операционный доход	14 296	11 942	2 354	20%
Итого выручка и прочие доходы	7 660 191	5 163 157	2 497 034	48%
Расходы и затраты				
Себестоимость покупной нефти, газа, нефтепродуктов и прочих материалов	(3 950 762)	(2 588 319)	(1 362 443)	53%
Производственные расходы	(826 384)	(51 532)	(315 852)	62%
Налоги кроме подоходного налога	(508 309)	(317 606)	(190 703)	60%
Износ, истощение и амортизация	(374 835)	(39 848)	16 013	-4%
Расходы по транспортировке и реализации	(144 630)	(132 491)	(12 139)	9%
Общие и административные расходы	(103 664)	(88 069)	(15 595)	18%
(Обесценение)/восстановление обесценения основных средств, активов по разведке и оценке, нематериальных активов и активов, классифицированных как предназначенные для продажи	229	(7 291)	7 520	-103%
Расходы по разведке	0	(79 083)	79 083	-100%
Финансовые затраты	(227 621)	(185 203)	(42 418)	23%
Положительная/(отрицательная) курсовая разница, нетто	(1 407)	2 628	(4 035)	-154%
Убыток от выбытия дочерних организаций	0	(2 823)	2 823	-100%
Прочие расходы	(57 518)	(8 806)	(48 712)	553%
Итого расходы и затраты	(6 194 901)	(4 308 443)	(1 886 458)	44%
Прибыль до учёта подоходного налога	1 465 290	854 714	610 576	71%
Расходы по подоходному налогу	(303 264)	(192 073)	(111 191)	58%
Прибыль за период от продолжающейся деятельности	1 162 026	662 641	499 385	75%
Прекращённая деятельность				
Прибыль после налогообложения от прекращённой деятельности	0	340 157	(340 157)	100%
Чистая прибыль за период	1 162 026	1 002 798	159 228	16%

Консолидированный отчёт о финансовом положении

В млн тенге

	30 Сентября 2022	31 Декабря 2021	Изменение	Изменение, %
Активы				
Долгосрочные активы				
Основные средства	7 059 735	6 707 812	351 923	5%
Активы в форме права пользования	76 095	68 145	7 950	12%
Активы по разведке и оценке	256 781	235 004	21 777	9%
Инвестиционная недвижимость	17 489	19 711	(2 222)	-11%
Нематериальные активы	949 858	889 383	60 475	7%
Долгосрочные банковские вклады	60 882	56 058	4 824	9%
Инвестиции в совместные предприятия и ассоциированные компании	5 105 835	4 145 564	960 271	23%
НДС к возмещению	12 725	11 972	753	6%
Авансы за долгосрочные активы	45 779	40 845	4 934	12%
Займы и дебиторская задолженность от связанных сторон	150 694	142 394	8 300	6%
Прочие долгосрочные финансовые активы	11 319	13 248	(1 929)	-15%
Прочие долгосрочные нефинансовые активы	3 834	4 784	(950)	-20%
Активы по отсроченному налогу	58 023	34 035	23 988	70%
	13 809 049	12 368 955	1 440 094	12%
Краткосрочные активы				
Товарно-материальные запасы	336 401	300 592	35 809	12%
НДС к возмещению	23 724	31 379	(7 655)	-24%
Предоплата по подоходному налогу	16 428	25 123	(8 695)	-35%
Торговая дебиторская задолженность	574 023	501 394	72 629	14%
Краткосрочные банковские вклады	681 152	562 352	118 800	21%
Займы и дебиторская задолженность от связанных сторон	56 096	485 765	(429 669)	-88%
Прочие краткосрочные финансовые активы	66 893	329 772	(262 879)	-80%
Прочие краткосрочные нефинансовые активы	141 521	85 611	55 910	65%
Денежные средства и их эквиваленты	1 373 733	1 140 550	(233 183)	20%
	3 269 971	3 462 538	(192 567)	-6%
Активы, классифицированные как предназначенные для продажи	299	795	(496)	-62%
	3 270 270	3 463 333	(193 063)	-6%
Итого активы	17 079 319	15 832 288	1 247 031	8%
Капитал и обязательства				
Капитал				
Уставный капитал	916 541	916 541	0	0%
Дополнительный оплаченный капитал	1 142	1 142	0	0%
Прочие резервы капитала	(23 435)	10 113	(33 548)	-332%
Резерв по пересчёту валюты отчётности	4 410 457	3 738 581	671 876	18%
Нераспределённая прибыль	4 613 977	5 417 330	(803 353)	-15%
Относящийся к акционерам Материнской Компании	9 918 682	10 083 707	(165 025)	-2%
Неконтрольная доля участия	(51 790)	(89 282)	37 492	-42%
Итого капитал	9 866 892	9 994 425	(127 533)	-1%
Долгосрочные обязательства				
Займы	3 923 143	3 261 347	661 796	20%
Резервы	278 633	330 659	(52 026)	-16%
Обязательства по аренде	58 098	56 412	1 686	3%
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	16 478	15 915	563	4%
Прочие долгосрочные нефинансовые обязательства	36 988	39 448	(2 460)	-6%
Обязательства по отсроченному налогу	972 909	703 200	269 709	38%
	5 286 249	4 406 981	879 268	20%
Краткосрочные обязательства				
Займы	378 540	484 980	(106 440)	-22%
Резервы	53 189	24 511	(28 678)	117%
Подоходный налог к уплате	27 307	6 882	20 425	297%
Торговая кредиторская задолженность	711 710	556 125	155 585	28%
Прочие налоги к уплате	178 947	136 700	42 247	31%
Обязательства по аренде	19 350	18 009	1 341	7%
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	440 834	69 232	371 602	537%
Прочие краткосрочные нефинансовые обязательства	116 301	134 444	(18 143)	-13%
	1 926 178	1 430 882	495 296	35%
Итого обязательства	7 212 427	5 837 863	1 374 564	24%
Итого капитал и обязательства	17 079 319	15 832 288	1 247 031	8%
Балансовая стоимость одной акции – в тысячах тенге	14,615	14,923	0	-2%

Консолидированный отчёт о движении денежных средств - косвенный

В млн тенге

	9М 2022	9М 2021	Изменение	Изменение, %
Денежные потоки от операционной деятельности				
Прибыль до учёта подоходного налога от продолжающейся деятельности	1 465 290	854 714	610 576	71%
Прибыль до учёта подоходного налога от прекращённой деятельности	0	377 435	(377 435)	-100%
Прибыль до учёта подоходного налога	1 465 290	1 232 149	233 141	19%
Корректировки:				
Износ, истощение и амортизация	374 835	390 848	-16 013	-4%
Износ, истощение и амортизация от прекращённой деятельности	0	55 705	(55 705)	-100%
(Восстановление обесценения)/обесценение основных средств, активов по разведке и оценке, нематериальных активов и активов, классифицированных как предназначенные для продажи	(-229)	7 291	(7 520)	-103%
Расходы по разведке	0	79 083	(79 083)	-100%
Реализованные убытки от производных инструментов по нефтепродуктам	100 246	10 382	89 864	866%
Финансовый доход	(91 863)	(69 805)	(22 058)	32%
Финансовый доход от прекращённой деятельности	0	(16 965)	16 965	-100%
Финансовые затраты	227 621	185 203	42 418	23%
Финансовые затраты от прекращённой деятельности	0	31 638	(31 638)	-100%
Убыток от выбытия дочерних организаций	0	2,823	(2 823)	-100%
Доход от выбытия совместного предприятия	0	(19 835)	19 835	-100%
Доля в прибылях совместных предприятий и ассоциированных компаний, нетто	(778 508)	(464 319)	(314 189)	68%
Доля в прибылях совместных предприятий и ассоциированных компаний от прекращённой деятельности, нетто	0	(238 508)	238 508	-100%
Изменение в резервах	63 937	(16 332)	80 269	-491%
Отрицательная курсовая разница, нетто	8 396	5 432	2 964	55%
Списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации	10 705	1 760	8 945	508%
Убыток/(доход) от выбытия основных средств, нематериальных активов, инвестиционной недвижимости и активов, классифицированных как предназначенные для продажи, нетто	1 387	(3 420)	4 807	-141%
Прочие корректировки	7 984	5 850	2 134	36%
Операционная прибыль до корректировок оборотного капитала	1 389 801	1 178 980	210 821	18%
Изменения в НДС к возмещению	7 484	56 955	(49 471)	-87%
Изменения в товарно-материальных запасах	(104 690)	(90 457)	(14 233)	16%
Изменения в торговой дебиторской задолженности и прочих краткосрочных активах	(103 647)	(69 109)	(34 538)	50%
Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности и обязательствах по договорам с покупателями	18 365	(324 479)	342 844	-106%
Изменения в прочих налогах к уплате	14 915	(8 137)	23 052	-283%
Денежные потоки, полученные от операционной деятельности	1 222 228	743 753	478 475	64%
Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний	250 381	156 793	93 588	60%
Оплата подоходного налога	(84 166)	(51 257)	(32 909)	64%
Проценты полученные	33 550	29 758	(3 792)	13%
Проценты уплаченные	(132 154)	(163 238)	31 084	-19%
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности	1 289 839	715 809	574 030	80%
Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Размещение банковских вкладов	(961 876)	(706 662)	(255 214)	36%
Возврат банковских вкладов	908 555	402 691	505 864	126%
Приобретение дочерней организации	(1 022 663)	0	1 022 663	100%
Приобретение основных средств, нематериальных активов и активов по разведке и оценке	(288 429)	(291 081)	2 652	-1%
Поступления от продажи основных средств, активов по разведке и оценке и активов, классифицированных как предназначенные для продажи	1 816	69 776	(67 960)	-97%
Дополнительные вклады в капитал совместных предприятий без изменения доли владения	(67)	(1 926)	1 859	-97%
Поступление денежных средств от выбытия дочерних организаций, за вычетом выбывших денежных средств	0	378	(378)	-100%
Поступление денежных средств от выбытия совместных предприятий	0	5 115	(5 115)	-100%
Займы, выданные связанным сторонам	(39 402)	(30 969)	(8 440)	27%
Погашение займов, выданных связанным сторонам	12 958	12 282	676	6%
Приобретение нот Национального банка РК	(7 000)	0	(7 000)	100%
Прочие	(749)	(57)	(692)	1 214%
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(1 396 857)	(540 446)	(856 411)	158%
Денежные потоки от финансовой деятельности				
Поступления займов	877 566	154 264	723 302	469%
Погашение займов	(153 220)	(236 431)	83 211	-35%
Распределения в пользу Самрук-Казына	(265 833)	(295)	(265 538)	90 013%
Дивиденды, выплаченные Самрук-Казына и Национальному банку РК	(199 997)	(49 999)	(149 998)	300%
Дивиденды, выплаченные акционерам неконтрольной доли	(1 020)	(5 779)	4 759	-82%
Резервирование денежных средств для погашения займов	0	(32 799)	32 799	-100%
Погашения обязательств по основному долгу аренды	(16 075)	(40 758)	24 683	-61%
Чистые денежные потоки от(использованные в) финансовой деятельности	241 421	(211 797)	453 218	-214%
Влияние изменений в обменных курсах на денежные средства и их эквиваленты	98 669	8 151	90 518	1 111%
Изменение в резерве под ожидаемые кредитные убытки	111	(33)	144	-436%
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах	233 183	(28 316)	261 499	-924%
Денежные средства и их эквиваленты, на начало периода	1 140 550	1 263 133	(122 583)	-10%
Денежные средства и их эквиваленты, на конец периода	1 373 733	1 234 817	138 916	11%

Консолидированный отчёт о движении денежных средств – прямой (не является частью финансовой отчетности, не аудированно)

В млн тенге

	9М 2022	9М 2021	Изменение	Изменение, %
Денежные потоки от операционной деятельности				
Поступления от покупателей	7 520 547	5 598 414	1 922 133	34%
Платежи поставщикам	(4 633 468)	(3 663 388)	(970 080)	26%
Прочие налоги и платежи	(1 273 913)	(1 027 804)	(246 109)	24%
Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний	250 381	156 793	93 588	60%
Оплата подоходного налога	(84 166)	(51 257)	(32 909)	64%
Проценты полученные	33 550	29 758	3 792	13%
Проценты уплаченные	(132 154)	(163 238)	31 084	-19%
Выплаты работникам	(296 327)	(269 530)	(26 797)	10%
Возврат налогов из бюджета	12 254	74 739	(62 485)	-84%
Социальные отчисления и ОПВ	(48 571)	(43 044)	(5 527)	13%
Прочие выплаты	(58 294)	74 366	(132 660)	-178%
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности	1 289 839	715 809	(574 030)	80%
Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Размещение банковских вкладов	(961 876)	(706 662)	(255 214)	36%
Возврат банковских вкладов	908 555	402,691	505 864	126%
Приобретение дочерней организации	(1 022 663)	0	(1 022 663)	100%
Приобретение основных средств, нематериальных активов и активов по разведке и оценке	(288 429)	(291 081)	2 652	-1%
Поступления от продажи основных средств, активов по разведке и оценке и активов, классифицированных как предназначенные для продажи	1 816	69 776	(67 960)	-97%
Дополнительные вклады в капитал совместных предприятий без изменения доли владения	(67)	(1 926)	1 859	-97%
Поступление денежных средств от выбытия дочерних организаций, за вычетом выбывших денежных средств	0	378	(378)	-100%
Поступление денежных средств от выбытия совместных предприятий	0	5 115	(5 115)	-100%
Займы, выданные связанным сторонам	(39 402)	(30 962)	(8 440)	27%
Погашение займов, выданных связанным сторонам	12 958	12 282	676	6%
Приобретение нот Национального банка РК	(7 000)	0	(7 000)	100%
Прочие	(749)	(57)	(692)	1,214%
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(1 396 857)	(540 446)	(856 411)	158%
Денежные потоки от финансовой деятельности				
Поступления займов	877 566	154 264	723 302	469%
Погашение займов	(153 220)	(236 431)	83 211	-35%
Распределения в пользу Самрук-Казына	(265 833)	(295)	(265 538)	90 013%
Дивиденды, выплаченные Самрук-Казына и Национальному банку РК	(199 997)	(49 999)	(149 998)	300%
Дивиденды, выплаченные акционерам неконтрольной доли	(1 020)	(5 779)	4 759	-82%
Резервирование денежных средств для погашения займов	0	(32 799)	32 799	-100%
Погашения обязательств по основному долгу аренды	(16 075)	(40 758)	24 683	-61%
Чистые денежные потоки от(использованные в) финансовой деятельности	241 421	(211 797)	453 218	-214%
Влияние изменений в обменных курсах на денежные средства и их эквиваленты	98 669	8 151	90 518	1 111%
Изменение в резерве под ожидаемые кредитные убытки	111	(33)	144	-436%
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах	233 183	(28 316)	261 499	-924%
Денежные средства и их эквиваленты, на начало периода	1 140 550	1 263 133	(122 583)	-10%
Денежные средства и их эквиваленты, на конец периода	1 373 733	1 234 817	(138 916)	11%