КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За год, закончившийся 31 декабря 2025 года

В миллионах тенге	Прим.	2025 год	2024 год
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до учёта подоходного налога		**1.431.757**	1.457.334
Корректировки:			
Износ, истощение и амортизация	35	**723.977**	642.666
Обесценение основных средств, нематериальных активов, долгосрочных авансов, выданных на строительство основных средств и расходов по разведке	13	**35.762**	69.733
Доход от выбытия дочерней организации	5	**(3.000)**	(16.410)
Реализованный убыток/(прибыль) от производных инструментов по нефтепродуктам	9	**19.060**	(19.502)
Процентный доход, рассчитанный с использованием метода эффективной процентной ставки	14	**(197.959)**	(184.392)
Прочий финансовый доход	14	**(43.005)**	(123.290)
Финансовые затраты	14	**368.055**	346.096
Убыток от выбытия совместных предприятий		**–**	1.928
Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний, нетто	7	**(780.635)**	(531.230)
Изменение в резервах		**–**	(15.912)
Отрицательная/(положительная) курсовая разница, нетто		**84.012**	(184.029)
(Восстановление)/списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации		**(3.781)**	942
Убыток от выбытия основных средств, нематериальных активов, инвестиционной недвижимости и активов, классифицированных как предназначенные для продажи, нетто		**8.712**	5.241
Обесценение НДС к возмещению	12	**3.458**	7.063
Изменения в финансовых гарантиях		**6.063**	1.765
НДС, не взятый в зачёт	12	**4.920**	1.237
(Восстановление ожидаемых кредитных убытков)/ожидаемые кредитные убытки		**(6.744)**	8.316
Операционная прибыль до корректировок оборотного капитала		**1.650.652**	1.467.556
Изменения в НДС к возмещению		**(23.442)**	6.180
Изменения в товарно-материальных запасах		**(4.248)**	36.690
Изменения в торговой дебиторской задолженности и прочих краткосрочных активах		**(295.237)**	199.936
Изменения в торговой кредиторской задолженности и обязательствах по договорам с покупателями		**(95.008)**	(142.667)
Изменения в прочих налогах к уплате		**73.370**	(134.049)
Денежные потоки, полученные от операционной деятельности		**1.306.087**	1.433.646
Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний	20	**985.262**	701.104
Оплата подоходного налога		**(281.955)**	(182.227)
Проценты полученные		**164.829**	138.511
Проценты уплаченные	26, 27	**(273.799)**	(247.182)
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности		**1.900.424**	1.843.852

Учетная политика и примечания на страницах 308-388 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчётности

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (продолжение)

В миллионах тенге	Прим.	2025 год	2024 год
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Размещение банковских вкладов		**(3.209.635)**	(2.068.061)
Возврат банковских вкладов		**2.797.053**	1.734.453
Выплата возмещения в связи с приобретением дочерней организации		**–**	(1.520)
Приобретение основных средств, нематериальных активов и активов по разведке и оценке		**(667.578)**	(644.752)
Поступления от продажи основных средств, активов по разведке и оценке и активов, классифицированных как предназначенные для продажи		**4.770**	1.939
Поступление денежных средств от выбытия дочерней организации, за вычетом выбывших денежных средств	5	**1.163**	8.010
Поступления от продажи долей участия в совместных предприятиях		**–**	12.995
Дополнительные вклады в капитал совместных предприятий без изменения доли владения	20	**(43.099)**	(74.209)
Займы, выданные связанным сторонам	32	**(74.262)**	(67.980)
Поступления от погашения займов, выданных связанным сторонам	32	**1.524**	45.023
Приобретение долговых ценных бумаг		**(4.030)**	(8.041)
Поступление от продажи долговых ценных бумаг		**2.923**	13.736
Гарантированные и прочие выплаты к получению от участника совместного предприятия		**–**	9.905
Погашение нот Национального банка РК	32	**447.884**	308.147
Приобретение нот Национального банка РК	32	**(446.814)**	(302.600)
Поступления от погашения облигаций Самрук-Казына	32	**20.000**	–
Приобретение облигаций Самрук-Казына	32	**(10.000)**	(10.000)
Прочие		**4.329**	–
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		**(1.175.772)**	(1.042.955)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Поступления займов	26	**299.841**	214.894
Погашение займов	26	**(638.232)**	(647.409)
Дивиденды, выплаченные акционерам	25	**(300.002)**	(300.002)
Дивиденды, выплаченные акционерам неконтрольной доли	25	**(3.572)**	(2.759)
Распределение чистых активов АО «Разведка Добыча «КазМунайГаз» акционерам неконтрольной доли		**–**	(5.901)
Распределения в пользу Самрук-Казына	25	**(1.642)**	(2.059)
Погашение основного долга по обязательству по аренде	27	**(29.520)**	(26.118)
Поступления по сделкам репо		**30.739**	22.074
Выплаты по сделкам репо		**(32.624)**	(22.074)
Прочие операции с Самрук-Казына	25	**(4.292)**	(6.652)
Прочие		**(1.969)**	(4.554)
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности		**(681.273)**	(780.560)
Влияние изменений в обменных курсах на денежные средства и их эквиваленты		**(61.633)**	145.268
Изменение в резерве под ожидаемые кредитные убытки		**(12)**	(27)
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах		**(18.266)**	165.578
Денежные средства и их эквиваленты, на начало года		**1.216.451**	1.050.873
Денежные средства и их эквиваленты, на конец года		**1.198.185**	1.216.451

Неденежные операции

За год, закончившийся 31 декабря 2025 года, кредиторская задолженность за приобретение основных средств увеличилась на 48.595 миллионов тенге (2024 год: уменьшение на 12.851 миллион тенге).

Заместитель председателя Правления — *Д.А. Арысова*

Главный бухгалтер — *А.С. Есбергенова*

Учетная политика и примечания на страницах 308-388 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчётности