

Kcell



АО «Кселл»
Финансовые
Результаты
за январь-сентябрь
2022 года



АО «Кселл» Результаты за январь-сентябрь 2022 года

Алматы, 1 ноября 2022 года – Акционерное общество «Кселл» (далее «Kcell» или «Компания») (KASE: KCEL), один из ведущих операторов на телекоммуникационном рынке Казахстана, объявляет промежуточные результаты за январь-сентябрь 2022 года.

3 квартал

- Общая выручка выросла на 16,0% и составила 58 293 млн. тенге (50 245).
- Сервисная выручка выросла на 13,2% до 45 748 млн. тенге (40 419).
- Показатель EBITDA вырос на 18,4% и составил 24 454 млн. тенге (20 658). Рентабельность по EBITDA составила 42,0% (41,1).
- Операционная прибыль увеличилась на 32,1% и составила 17 010 млн. тенге (12 874).
- Чистые затраты на финансирование уменьшились на 33,2% и составили 1 019 млн. тенге (1 526).
- Чистая прибыль увеличилась на 40,5% и составила 13 102 млн. тенге (9 326).
- Соотношение CAPEX к продажам составило 11,0% (13,4).
- Поток свободных денежных средств составил 17 452 млн. тенге (17 433).
- Абонентская база оставалась стабильной и составила 7 928 тысяч подписчиков (7 957) .

9 месяцев

- Общая выручка выросла на 18,4% и составил 166 196 млн. тенге (140 408).
- Сервисная выручка выросла на 12,1% до 128 454 млн. тенге (114 541).
- Показатель EBITDA увеличился на 17,9% до 70 114 млн. тенге (59 463). Рентабельность по EBITDA составила 42,2% (42,4).
- Операционная прибыль увеличилась на 30,9% и составила 47 429 млн. тенге (36 244).
- Чистые затраты на финансирование снизились на 21,2% и составили 4 499 млн. тенге (5 709).
- Чистая прибыль увеличилась на 30,1% и составила 32 459 млн. тенге (24 953).
- Соотношение CAPEX к продажам составило 11,0% (8,1).
- Поток свободных денежных средств составил 14 984 млн. тенге (39 047).

Основные финансовые показатели

В млн. тенге, кроме ключевых коэффициентов, показателей в расчете на одну акцию и изменений	3 кв. 2022	3 кв. 2021	Изм (%)	9 мес. 2022	9 мес. 2021	Изм (%)
Выручка	58 293	50 245	16,0	166 196	140 408	18,4
<i>из них сервисная выручка</i>	45 748	40 419	13,2	128 454	114 541	12,1
ЕБИТДА без учёта единовременных расходов	24 454	20 658	18,4	70 114	59 463	17,9
<i>Маржа (%)</i>	42,0	41,1	0,9пп	42,2	42,4	-0,2пп
Операционная прибыль без учета единовременных расходов	17 010	12 874	32,1	47 429	36 244	30,9
Чистая прибыль	13 102	9 326	40,5	32 459	24 953	30,1
Доход на акцию (тенге)	65,5	46,6	40,5	162,3	124,8	30,1
Соотношение CAPEX к продажам (%)	11,0	13,4	-2,4пп	11,0	8,1	2,9пп
Свободный денежный поток	17 452	17 433	0,1	14 984	39 047	-61,6

В данном отчете в скобках приведены сравнительные показатели по результатам основной и финансовой деятельности, которые относятся к аналогичным статьям в третьем квартале или за девять месяцев 2021 года, если не указано иное.

Комментарии Асхата Узбекова - Председателя Правления, Главного исполнительного директора

«Я рад сообщить, что 3 квартал 2022 года был успешным для Компании. Рост общей выручки достиг 16,0%. Такой уровень роста выручки, в сочетании с жестким контролем и оптимизацией затрат, позволил нам достичь значительного увеличения показателя EBITDA - на 18,4%.

В 3 квартале рост выручки от продажи девайсов продолжил демонстрировать положительную динамику, составив 21,2%. Основными драйверами роста стали продажи Samsung S и Apple iPhone 13. На этот показатель также повлияли: рост среднего чека на фоне роста доли премиальных смартфонов в продажах, и значительный рост продаж аксессуаров и гаджетов за счет расширения ассортимента линейки.

Кроме того, мы продолжаем успешно развивать мобильные финансовые сервисы. В 3 квартале разработанные нами программа лояльности OGO Bonus и реферальная программа “Пригласи друга” позволили достичь отметку в почти 175 тысяч открытых счетов. Мы продолжаем работу по улучшению и обновлению функционала суперприложений Kcell и activ. В 3 квартале был оптимизирован функционал по платежам с мобильного баланса и реферальной программы, а также запущен функционал персональных предложений.

Продолжается работа по развитию B2B сегмента. Рост абонентской базы за 3 квартал 2022 года составил 14% по сравнению с 3 кварталом 2021 года. На выставке KIOGE 2022 (“НЕФТЬ И ГАЗ”) Kcell представил решения Private LTE/5G, IoT, Push-to-Talk, видеонаблюдение для промышленных предприятий.



Kcell активно участвует в реализации программы “250+”. До конца 2022 года планируется обеспечить еще 360 сел связью и доступом в интернет. Компания продолжает работу сверх лицензионных обстоятельств по “250+”. С начала года в 46 поселках проведена модернизация сети – сельчане теперь пользуются технологией LTE. Компания запланировала улучшить действующее покрытие и установить новые базовые станции в 60 селах по Казахстану.

Kcell продолжает работу по приоритетным направлениям ESG повестки, поддерживая инициативы в области защиты окружающей среды, социальной ответственности и корпоративного управления.

Мы продолжаем поддерживать высокие стандарты корпоративного управления и передовых практик во всех сферах деятельности Компании. Так, в 3 квартале был назначен Главный директор цифровому развитию.

Мы продолжим работу по нашим основным стратегическим направлениям: счастливый акционер, счастливый клиент, счастливый сотрудник. Уверен, что именно этот подход позволит достичь высоких финансовых и операционных результатов на благо общества».

Алматы

1 ноября 2022 года

Обзор результатов 3 квартала 2022 года

Доходы

Общая выручка выросла на 16,0% и составила 58 293 млн. тенге (50 245).

Сервисная выручка выросла на 13,2% и составила 45 748 млн тенге (40 419).

Доход от реализации мобильных устройств вырос на 21,2% до 11 910 млн. тенге (9 827).

Расходы

Себестоимость продаж выросла на 7,4% и составила 35 090 млн. тенге (32 681), в основном за счет роста продаж мобильных устройств.

Расходы на продажи и маркетинг снизились на 30,8% до 518 млн. тенге (749).

Общие и административные расходы, выросли на 4,0% до 3 837 млн. тенге (3 690).

Прибыль, финансовое состояние и денежный поток

Показатель EBITDA, без учета единовременных расходов, увеличился на 18,4%, составив 24 454 млн. тенге (20 658). Маржа по EBITDA выросла до 42,0% (41,1).

Чистые расходы по финансированию снизились на 33,2% до 1 019 млн. тенге (1 526).

Расходы по налогу на прибыль составили 3 168 млн. тенге (1 987).

Чистая прибыль выросла на 40,5% до 13 102 млн. тенге (9 326), при этом доход на одну акцию составил 65,5 тенге (46,6).

Капитальные расходы (CAPEX) составили 6 363 млн. тенге (6 737), соотношение CAPEX к продажам составило 10,9% (13,4).

Свободный денежный поток оставался стабильным - 17 452 млн. тенге (17 433).

Обзор результатов 9 месяцев 2022

Доходы

Общая выручка выросла на 18,4% и составила 166 196 млн. тенге (140 408).

Сервисная выручка выросла на 12,1% и составила 128 454 млн тенге (114 541).

Доход от реализации мобильных устройств вырос на 38,5% до 35 838 млн. тенге (25 867).

Расходы

Себестоимость продаж увеличилась на 12,8% до 103 608 млн. тенге (91 860).

Расходы на продажи и маркетинг снизились на 8,2% до 1 415 млн. тенге (1 542).

Общие и административные расходы, увеличились на 2,5% до 10 887 млн. тенге (10 619).

Прибыль, финансовое состояние и денежный поток

Показатель EBITDA, без учета единовременных расходов, вырос на 17,9%, составив 70 114 млн. тенге (59 463). Маржа по EBITDA составила 42,2% (42,4).

Чистые расходы по финансированию снизились на 21,2% до 4 499 млн. тенге (5 709).

Расходы по налогу на прибыль выросли до 10 786 млн. тенге (6 556).

Чистая прибыль увеличилась на 30,1% до 32 459 млн. тенге (24 953). Доход на одну акцию составил 162,3 тенге (124,8).

Капитальные расходы (CAPEX) выросли до 18 228 млн. тенге (11 423), соотношение CAPEX к продажам составило 11,0% (8,1).

Ключевые события за 9 месяцев 2022 года

Февраль

- 17 февраля 2022 года Совет Директоров Компании рекомендовал ГОСА выплату годового дивиденда по результатам 2021 года в размере 66% от консолидированного чистого дохода, составляющего 21 500 млн. тенге, или 107,50 тенге на одну простую акцию.

Сумма дивиденда, предлагаемая дата закрытия реестра акционеров, имеющих право на получение дивидендов, и предлагаемая дата начала выплаты дивидендов подлежат утверждению акционерами Компании на ГОСА.

- 25 февраля 2022 года Компания сообщила о завершении первого этапа и начале второго этапа реализации проекта по установке решения Nexign Converged BSS.

На текущий момент завершена первичная настройка системы и запущена опытно-промышленная эксплуатация нового биллинга на выделенную группу абонентов. Второй этап будет включать дальнейшую настройку и дополнительные испытания биллинговой платформы, а также триггерную миграцию абонентов и завершится вводом системы в коммерческую эксплуатацию. В рамках дальнейших этапов будет осуществляться миграция существующих абонентов компании на новую биллинговую систему.

Проект официально стартовал в апреле 2021 года. Ожидается, что все работы будут завершены до конца 2022 года. Проект направлен на расширение существующих услуг, а также на внедрение совершенно новых, что сделает использование новых продуктов более удобным как для компании, так и для ее абонентов.

Апрель

- Найзабеков Тимур Курмангазиевич, член Совета директоров, независимый директор, уведомил о своем выходе из состава членов Совета директоров АО «Кселл» с 14 апреля 2022 года.

- 15 апреля 2022 года, Совет директоров Компании принял следующие решения:

- Досрочно прекратить полномочия, члена Правления, Главного директора по правовым вопросам АО «Кселл» Гасановой Севиль Эюповны с 15 апреля 2022 года;
- Избрать Уйсумбаева Азамата Даулетовича на должность члена Правления, Главного Корпоративного директора АО «Кселл» с 15 апреля 2022 года.

Май

- 11 мая 2022 года Компания сообщила о том, что Совет директоров, в рамках повышения эффективности деятельности Компании и отвечая на текущие стратегические вызовы, принял следующие решения:

- Избрать Узбекова Асхата Архатовича на должность Главного исполнительного директора, Председателя Правления АО «Кселл» с 11 мая 2022 года;
- Избрать Харламова Юрия Евгеньевича на должность Главного операционного директора, Заместителя Председателя Правления АО «Кселл» с 11 мая 2022 года;
- Досрочно прекратить полномочия, члена Правления, Главного технического директора АО «Кселл» Есеркегенова Аскара Алибековича с 27 апреля 2022 года.

- 19 мая 2022 года состоялось ГОСА.

Повестка дня ГОСА включала в себя следующие вопросы:

- Об определении количественного состава и срока полномочий счетной комиссии АО «Кселл», избрании ее членов;
- Об утверждении годовой финансовой отчетности АО «Кселл» за 2021 год;
- Об утверждении порядка

распределения чистого дохода АО «Кселл» за отчетный финансовый год, принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества;

4. Об избрании нового состава Совета директоров АО «Кселл»;
5. Об утверждении изменений и дополнения в Положение о Совете директоров АО «Кселл»;
6. Об утверждении изменений в Положение о размере и условиях выплаты вознаграждений и компенсации расходов независимым членам Совета директоров АО «Кселл» за исполнение ими своих обязанностей;
7. Об обращениях акционеров на действия АО «Кселл» и его должностных лиц и итогах их рассмотрения.

ГОСА простым большинством голосов приняло следующие решения по вопросам повестки:

1. Избрать членами счетной комиссии АО «Кселл» сроком до 1 июня 2023 года следующих работников АО «Кселл»:

- Мартинез Ирина Владимировна – Председатель счетной комиссии;
- Братенкова Диана Александровна;
- Логданиди Елена Евстафьевна.

2. Утвердить отдельный и консолидированный финансовые отчеты (МФСО) АО «Кселл» за год, закончившийся 31 декабря 2021 года.

3. 3.1. Не распределять чистый доход АО «Кселл» за 2021 год, не выплачивать дивиденды по простым акциям.

3.2. Поручить Совету директоров АО «Кселл» предоставить предложение по распределению нераспределенной прибыли прошлых периодов в срок до 15 сентября 2022 года, принимая во внимание итоги деятельности Общества за первое

полугодие 2022 года.

4. 4.1. Досрочно прекратить полномочия членов Совета директоров АО «Кселл»:

- 1) Буянова Алексея Николаевича (независимый директор);
- 2) Инкарбековой Динары Жолшыбековны (независимый директор);
- 3) Есекеева Куанышбека Бахытбековича (представитель акционера АО «Казахтелеком»);
- 4) Худайбердиева Тимура Тельмановича (представитель акционера АО «Казахтелеком»);
- 5) Саудабаева Серика Болатовича (представитель акционера АО «Казахтелеком»);
- 6) Джери Калмис (Jere Calmes) (независимый директор);
- 7) Турлова Тимура Руслановича (представитель акционера АО «Фридом Финанс»);
- 8) Рамазанова Ермека Туржигитовича (независимый директор).

4.2. Определить количественный состав Совета директоров АО «Кселл» - 7 (семь) человек:

4.3. Избрать Совет директоров АО «Кселл» в следующем составе:

- 1) Буянов Алексей Николаевич (независимый директор);
- 2) Джери Калмис (Jere Calmes) (независимый директор);
- 3) Пиетари Кивикко (Pietari Kivikko) (независимый директор);
- 4) Рамазанов Ермек Туржигитович (независимый директор);
- 5) Лезговко Александр Владимирович (представитель акционера АО «Казахтелеком»);
- 6) Кишкимбаева Алия Бахиткиреевна (представитель акционера АО «Казахтелеком»);
- 7) Турлов Тимур Русланович (представитель акционера АО «Фридом Финанс»).

4.4. Определить срок полномочий Совета директоров АО «Кселл» - 3 года.

4.5. Определить размер годового фиксированного и годового дополнительного вознаграждений независимых директоров АО «Кселл» в соответствии с решением ГОСА АО «Кселл» от 29 мая 2019 года (Протокол №13).

4.6. Определить условия выплаты вознаграждений и компенсации расходов независимых директоров АО «Кселл» в соответствии с «Положением о размере и условиях выплаты вознаграждений и компенсации расходов независимым членам Совета директоров АО «Кселл» за исполнение ими своих обязанностей», утвержденным ГОСА АО «Кселл» 29 мая 2019 года.

4.7. Председателю Совета директоров АО «Кселл» (после избрания в соответствии с п. 47 Устава АО «Кселл») в установленном порядке принять необходимые меры для реализации настоящего решения.

5. Утвердить изменения и дополнение в Положение о Совете директоров АО «Кселл».

6. Утвердить изменения в Положение о размере и условиях выплаты вознаграждений и компенсации расходов независимым членам Совета директоров АО «Кселл» за исполнение ими своих обязанностей.

7. Принять к сведению информацию об отсутствии обращений акционеров на действия АО «Кселл» и его должностных лиц за 2021 год.

- 19 мая 2022 года на заседании Годового общего собрания акционеров («ГОСА») АО «Кселл», состоявшегося 19 мая текущего года, принято решение отложить распределение прибыли на дивиденды по итогам 2021 года.

С таким предложением на ГОСА выступил крупный акционер АО «Кселл» - АО «Казахтелеком», владеющий 51% акций

Общества. Свою позицию телеком-оператор страны аргументировал нестабильной экономической ситуацией, валютными рисками и необходимостью АО «Кселл» концентрироваться на капексной программе (capital expenditure) – капитальные затраты. На текущую деятельность АО «Кселл» большое влияние оказала нынешняя нестабильная экономическая ситуация в мире. АО «Кселл» сумело достичь быстрого восстановления бизнеса и продолжило демонстрировать рост ключевых финансовых показателей, но при этом сейчас невозможно исключить новые внешние риски для Компании.

В связи с этим и было предложено перенести сроки выплаты дивидендов и поручено Совету директоров АО «Кселл» предоставить предложения по распределению нераспределенной прибыли прошлых периодов по итогам деятельности Компании за первое полугодие 2022 года в срок до 15 сентября 2022 года. При этом средства, предназначенные для данной цели, остаются в Компании с рекомендацией инвестировать их в новые проекты, в первую очередь в социально-значимые - по обеспечению доступа к широкополосному интернету сельчан, строительству новых базовых станций и иной инфраструктуры, а также улучшению качества связи.

Июнь

- 23 июня 2022 года, Совет директоров Компании принял следующие решения:
 1. Избрать Страшенко Кирилла Валерьевича на должность Главного технического директора, члена Правления АО «Кселл». Определить срок полномочий с 23 июня 2022 года до 11 мая 2023 года включительно.
 2. Избрать Ибраева Данияра Кадылхановича на должность Главного директора по безопасности, члена Правления АО «Кселл». Определить срок полномочий с 23 июня 2022 года до 11 мая 2023 года включительно.

Сентябрь

- Совет директоров Компании принял следующие решения:

1. Избрать Амардинова Малика Алимжановича на должность Главного директора по цифровому развитию, члена Правления АО «Кселл» со сроком полномочий с 15 сентября 2022 года до 11 мая 2023.
2. Досрочно прекратить полномочия Харламова Юрия Евгеньевича Главного операционного директора, Заместителя Председателя Правления АО «Кселл» 16 сентября 2022 года по соглашению сторон.

Изменённый состав Правления АО «Кселл»:

- Узбеков Асхат Архатович – председатель Правления, Главный исполнительный директор;
 - Аверченко Мария Витальевна – член Правления, Главный коммерческий директор;
 - Нурпеисова Дина Кожаметовна – член Правления, Главный финансовый директор;
 - Уйсумбаев Азамат Даулетович – член Правления, Главный директор по корпоративным вопросам;
 - Страшенко Кирилл Валерьевич – член Правления, Главный технический директор;
 - Ибраев Данияр Кадылханович – член Правления, Главный директор по безопасности;
 - Амардинов Малик Алимжанович – член Правления, Главный директор по цифровому развитию.
- 15 сентября 2022 года Совет Директоров Компании принял решение отложить рассмотрение вопроса по распределению нераспределенной прибыли прошлых периодов в виде дивидендов до 1 ноября 2022 года. Для рассмотрения данного вопроса необходимо принять во внимание итоги деятельности Компании за 9 месяцев 2022 года и финализировать планы по развитию инфраструктуры и формированию инвестиционного портфеля в среднесрочной перспективе (2023 - 2025).

Вопрос выносился на рассмотрение Совета директоров в соответствии с поручением Годового общего собрания акционеров от 19 мая 2022 года (протокол № 21): «Поручить Совету директоров АО «Кселл» предоставить предложение по распределению нераспределенной прибыли прошлых периодов в срок до 15 сентября 2022 года»..

Определения

ЕБИТДА: прибыль до уплаты налогов, процентов, износа и амортизации. Равен доходу от основной деятельности до уплаты налогов, процентов, износа и амортизации и до получения доходов от связанных компаний.

САРЕХ: капитальные затраты за основные производственные средства и оборудование, а также программное обеспечение и лицензии, включая инвестиции в материальные и нематериальные внеоборотные активы, но исключая нематериальные активы и корректировку справедливой стоимости, учтенные в приобретениях, и исключая обязательств по выводу активов из эксплуатации.

МСФО (IFRS) 16 «Аренда»: вводит единую модель определения соглашений аренды и учета со стороны как арендодателя, так и арендатора. После вступления в силу новый стандарт заменяет МСФО (IAS) 17 «Аренда» и все связанные разъяснения.

МСФО (IFRS) 16 различает договоры аренды и договоры оказания услуг на основании того, контролирует ли покупатель идентифицированный актив. Разделения между операционной арендой (внебалансовый учет) и финансовой арендой (учет на балансе) для арендатора больше нет, вместо этого используется модель, в соответствии с которой в учете арендатора должны признаваться актив в форме права пользования и соответствующее обязательство в отношении всех договоров аренды (учет на балансе по всем договорам), кроме краткосрочной аренды и аренды активов с низкой стоимостью.

Амортизация актива, представляющего собой право на использование, и накопление процентов по финансовому обязательству, заменяют арендные платежи признанные в качестве расходов по аренде в составе прибыли или убытка.

Свободный денежный поток: равен сумме денежного потока от операционной деятельности за вычетом суммы наличных капитальных затрат.

Сокращенный консолидированный отчет по совокупному доходу

В миллионах тенге, кроме данных в расчете на одну акцию, кол-ву акций и корректировок	3 кв. 2022	3 кв. 2021	Изм (%)	9 мес. 2022	9 мес. 2021	Изм (%)
Выручка	57 704	50 245	14,8	164 428	140 408	17,1
Доход от гос.субсидии	589	-	-	1 768	-	-
Себестоимость реализации	-35 090	-32 681	7,4	-103 608	-91 860	12,8
Валовая прибыль	23 203	17 564	32,1	62 588	48 548	28,9
Расходы по реализации	-518	-749	-30,8	-1 415	-1 542	-8,2
Общие и административные расходы	-3 837	-3 690	4,0	-10 887	-10 619	2,5
Сторнирование начислений по налогам и штрафам	-	-	-	-	683	-
Обесценение активов	-1 590	-313	408	-3 385	-943	259
Прочие операционные доходы и расходы, нетто	-248	62	-500	-527	800	-165,9
Операционная прибыль	17 010	12 874	32,1	46 374	36 927	25,6
Прочие доходы/расходы, нетто	-483	56	-962,5	-279	174	-260,3
Финансовые доходы/расходы, нетто	-1 019	-1 526	-33,2	-4 499	-5 709	-21,2
Доходы/расходы от переоценки валютных статей, нетто	762	-91	-937,4	1 649	117	1 309
Прибыль до налогообложения	16 270	11 313	43,8	43 245	31 509	37,2
Расходы по подоходному налогу	-3 168	-1 987	59,4	-10 786	-6 556	64,5
Прибыль за отчетный период	13 102	9 326	40,5	32 459	24 953	30,1
Прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
Итого совокупный доход	13 102	9 326	40,5	32 459	24 953	30,1
Базовая и разводненная прибыль на акцию (в тенге)	65,5	46,6	40,5	162,3	124,8	30,1
Количество акций (тыс.)						
В обороте на конец периода	200 000	200 000		200 000	200 000	
Средневзвешенное значение, базовое и разводненное	200 000	200 000		200 000	200 000	
ЕБИТДА	24 454	20 658	18,4	69 059	60 146	14,8
ЕБИТДА без учета единовременных расходов	24 454	20 658	18,4	70 114	59 463	17,9
Износ, амортизация и убытки от обесценивания материальных ценностей	-7 927	-7 728	2,6	-22 964	-23 045	-0,4
Операционная прибыль/убыток без учета единовременных расходов	17 010	12 874	38,6	47 429	36 244	30,9

Сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении

В миллионах тенге	30 сен 2022	31 дек 2021
Активы		
Нематериальные активы	40 912	42 284
Основные средства	83 224	85 805
Инвестиционные активы	2 226	-
Авансы, выданные за внеоборотные активы	706	1 930
Активы в форме права пользования	15 942	16 943
Затраты на заключения договоров	506	472
Отложенные налоговые активы	2 170	1 720
Долгосрочная дебиторская задолженность	6 887	4 148
Итого внеоборотных активов	152 573	153 302
Товарно-материальные запасы	9 852	6 582
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	26 065	17 751
Прочие оборотные финансовые активы	774	538
Прочие оборотные активы	6 952	10 141
Денежные средства и их эквиваленты	51 376	51 402
Итого оборотных активов	95 049	86 414
Итого активов	247 622	239 716
Капитал и обязательства		
Уставный капитал	33 800	33 800
Дополнительно оплаченный капитал	1 260	1 260
Нераспределенная прибыль	95 670	63 211
Итого собственного капитала	130 730	98 271
Долгосрочные займы	46 550	48 283
Долгосрочные арендные обязательства на право пользования активом	14 507	15 185
Государственные субсидии: долгосрочная часть	8 771	5 688
Прочие долгосрочные обязательства	4 104	4 204
Итого долгосрочных обязательств	73 932	73 360
Краткосрочные займы	908	11 699
Расчеты с поставщиками и прочие краткосрочные обязательства	24 142	43 869
Государственные субсидии: краткосрочная часть	2 237	2 237
Финансовые гарантии	193	330
Краткосрочные обязательства по аренде	4 557	4 944
Обязательства по договору	4 061	3 207
Прочие налоги к уплате	1 091	712
Корпоративный подоходный налог к уплате	5 771	1 087
Итого краткосрочных обязательств	42 960	68 085
Итого собственного капитала и обязательств	247 622	239 716

Сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств

В миллионах тенге	3 кв. 2022	3 кв. 2021	9 мес. 2022	9 мес. 2021
Движение денежных средств до изменений в оборотном капитале	25 339	20 956	71 153	60 279
Изменения в оборотном капитале	-2 575	-2 902	-24 745	-1 610
Денежный поток от операционной деятельности	22 764	18 054	46 408	58 669
Наличные капитальные затраты	-5 312	-621	-31 424	-19 622
Свободный поток денежных средств	17 452	17 433	14 984	39 047
Денежный поток от финансовых активов, нетто	-58	-16 912	-	-8 200
Денежный поток от финансовой деятельности	-12 295	-1 099	-16 767	-32 513
Движение денежных средств за период	5 099	-578	-1 783	-1 666
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	45 403	22 152	51 402	23 023
Поток денежных средств за период	5 099	-578	-1 783	-1 666
Курсовая разница	874	-87	1 757	130
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	51 376	21 487	51 376	21 487

Сокращенный консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале

В миллионах тенге	Янв-сен 2022				Янв-сен 2021		
	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль	Добавочный капитал	Всего капитала	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего капитала
Баланс на начало периода	33 800	63 211	1 260	98 271	33 800	48 283	82 083
Дивиденды	-	-	-	-	-	-17 578	-17 578
Итого совокупного дохода	-	32 459	-	32 459	-	24 953	24 953
Баланс на конец периода	33 800	95 670	1 260	130 730	33 800	55 658	89 458

Основание для подготовки отчета

Промежуточная сокращённая консолидированная финансовая отчётность Компании за первое полугодие и третий квартал, закончившиеся 30 сентября 2022 года, была подготовлена в соответствии с МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчётность».

Промежуточная сокращённая консолидированная финансовая отчётность не содержит всех сведений и данных, подлежащих раскрытию в годовой финансовой отчётности, и должна рассматриваться в совокупности с годовой финансовой отчётностью Компании по состоянию на и за год, закончившийся 31 декабря 2021 года.

Все суммы в данном отчете указаны в миллионах тенге, если не предусмотрено иное. Могут иметь место расхождения при округлении.

Единовременные расходы

В миллионах тенге	3 кв. 2022	3 кв. 2021	9 мес. 2022	9 мес. 2021
В рамках EBITDA				
Единовременные расходы	-	-	1 055	-683
Итого	430	-683	1 055	-683

Инвестиции

В миллионах тенге	3 кв. 2022	3 кв. 2021	9 мес. 2022	9 мес. 2021
CAPEX				
Нематериальные активы	2 678	1 594	7 397	2 413
Основные средства	3 685	5 143	10 831	9 010
Итого	6 363	6 737	18 228	11 423

Сделки со связанными сторонами

В течение девяти месяцев, завершившихся 30 сентября 2022 года, Kcell приобрел услуг на 19 335 млн. тенге и реализовал услуг на 10 823 млн. тенге. Связанными сторонами в соответствующих сделках выступали, в основном, компании, входящие в группу АО «Казахтелеком».

Чистый долг

В миллионах тенге	30 сен 2022	31 дек 2021
Долгосрочные и краткосрочные займы	47 458	59 982
За вычетом краткосрочных инвестиций, наличности и средств на счете	-51 376	- 51 402
Чистый долг	-3 918	8 580

* без учета обязательств по аренде согласно МСФО 16

Ключевые финансовые коэффициенты

	30 сен 2022	31 дек 2021
Доход на акционерный капитал (% ,скользящее значение за 12 месяцев)	23,5	33,1
Прибыль на вложенный капитал (% ,скользящее значение за 12 месяцев)	20,0	29,7
Коэффициент автономии собственных средств (%)	52,8	41,0
Отношение заемного капитала к собственному (%)	-3,0	8,7
Отношение чистого долга к EBITDA (кратное отношение, скользящее значение за 12 месяцев)	0	0,10
Собственный капитал на акцию (тенге)	653,7	491,4

* без учета обязательств по аренде согласно МСФО 16

Операционные данные

	3 кв. 2022	3 кв. 2021	Изм (%)	9 мес. 2022	9 мес. 2021	Изм (%)
Абоненты, на конец периода (тысяч)	7 928	7 957	-0,4	7 928	7 957	-0,4
Из них с авансовым методом расчета	6 903	6 983	-1,1	6 903	6 983	-1,1
MOU (мин/месяц)	187	216	-13,4	195	211	-4,9
ARPU (тенге)	1 689	1 514	11,5	1 505	1 586	6,7
Уровень оттока (%)	25,6	23,1	2,5пп	23,4	30,4	-7,0пп
Сотрудники, на конец периода	2 213	2 074	6,7	2 213	2 074	6,7

Прогнозные заявления

Настоящий отчёт может содержать заявления, касающиеся, в частности, финансового состояния Кселл и результатов деятельности, которые являются, по сути, прогнозными. Такие заявления не являются историческими фактами, они, скорее, представляют собой будущие ожидания Компании. Кселл считает, что ожидания, отражённые в данных прогнозных заявлениях, основаны на разумных предположениях, однако прогнозные заявления связаны с риском и неопределённостью, и ряд важных факторов может повлиять на фактические результаты или результаты могут существенно отличаться от тех, которые содержатся в любом таком прогнозном заявлении.

Такие важные факторы включают, но не ограничиваются следующим: позиция Кселл на рынке, рост в телекоммуникационной отрасли, а также влияние конкуренции и других экономических, деловых, конкурентных и/или регуляторных факторов, оказывающих воздействие на бизнес Кселл и телекоммуникационную отрасль в целом. Прогнозные заявления действительны только на дату, когда они были сделаны, и, кроме случаев, предусмотренных применимыми законами, Кселл не берет на себя каких-либо обязательств по обновлению любого из них в свете новой информации или будущих событий.