

АО «Разведка Добыча «КазМунайГаз»

Финансовые результаты за первые шесть месяцев 2017 года

Астана, 17 августа 2017 г. АО «Разведка Добыча «КазМунайГаз» (далее – «РД КМГ», «Компания») опубликовало сокращенную консолидированную промежуточную финансовую отчетность за первые шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2017 года.

- Выручка в первые шесть месяцев 2017 года составила 437 млрд тенге (1 371 млн долларов США¹), что на 39% выше, чем в аналогичном периоде 2016 года. Рост выручки в основном связан с увеличением цены Брент на 30%, более высокой долей экспортных поставок и переходом на схему процессинга нефти с апреля 2016 года, что было частично нивелировано снижением среднего обменного курса тенге к доллару США на 8%.
- Чистая прибыль в первые шесть месяцев 2017 года составила 88 млрд тенге (276 млн долларов США) по сравнению с 17 млрд тенге (50 млн долларов США) в аналогичном периоде 2016 года, а чистые денежные потоки от операционной деятельности 153 млрд тенге (481 млн долларов США) по сравнению с 4 млрд тенге (13 млн долларов США) в аналогичном периоде прошлого года.
- ЕБИТДА² в первые шесть месяцев 2017 года составила 131 млрд тенге (410 млн долларов США) по сравнению с 56 млрд тенге (162 млн долларов США) в аналогичном периоде 2016 года.
- Сумма чистых денежных средств³ на 30 июня 2017 года составила 1 286 млрд тенге (4,0 млрд долларов США), что на 143 млрд тенге (347 млн долларов США) больше по сравнению с суммой чистых денежных средств по состоянию на конец первого квартала 2017 года и на 114 млрд тенге (474 млн долларов США) больше по сравнению с состоянием на 31 декабря 2016 года.

Добыча

РД КМГ с учетом долей в ТОО «СП «Казгермунай» (КГМ), АО «Каражанбасмунай» (ССЕЛ) и «ПетроКазахстан Инк.» (ПКИ) в первые шесть месяцев 2017 года добыла 5 885 тыс. тонн нефти (239 тыс. баррелей в сутки), на 3 % меньше, чем в аналогичном периоде 2016 года.

АО «Озенмунайгаз» (ОМГ) добыло 2 703 тыс. тонн (110 тыс. баррелей в сутки), что на 3% меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, главным образом в связи с меньшим количеством введенных в эксплуатацию скважин и уровнем добычи от переходящего фонда скважин. АО «Эмбамунайгаз» (ЭМГ) добыло 1 399 тыс. тонн (57 тыс. баррелей в сутки), на 0,6% меньше, чем в аналогичном периоде 2016 года. В результате общий объем добычи ОМГ и ЭМГ составил 4 102 тыс. тонн (167 тыс. баррелей в сутки), что на 2% меньше по сравнению с аналогичным периодом 2016 года.

Доля РД КМГ в добыче компаний ССЕЛ, КГМ и ПКИ в первые шесть месяцев 2017 года составила 1 783 тыс. тонн (73 тыс. баррелей в сутки), на 6% меньше, чем в аналогичном

¹ Суммы переведены в доллары США исключительно для удобства читателей по среднему обменному курсу за соответствующий период для консолидированного отчета о совокупном доходе и отчета о движении денежных средств и по курсу на конец периода для консолидированного отчета о финансовом положении (средние курсы за 6М2017 и 6М2016 гг. составляли 318,68 и 345,35 тенге/долл. США, соответственно; курсы на конец периода на 30 июня 2017 г., 31 марта 2017 г. и 31 декабря 2016 г. составляли 322,27, 313,73 и 333,29 тенге/долл. США, соответственно).

² ЕБИТДА рассчитывается путем прибавления доходов от участия в предприятиях, учитываемых методом долевого участия, финансовых доходов и не денежных расходов по износу и амортизации к операционной прибыли Компании.

³ Рассчитывается как сумма денежных средств, их эквивалентов и прочих финансовых активов за вычетом суммы займов по состоянию на конец отчетного периода.

периоде 2016 года, главным образом, в связи с естественным снижением уровня добычи нефти в ПКИ, где дневной объем добычи был на 15% (12 тыс. баррелей в сутки) меньше, чем в аналогичном периоде 2016 года

Поставки сырой нефти и реализация нефтепродуктов

Реализация ОМГ и ЭМГ в первом полугодии 2017 года составила 4 084 тыс. тонн сырой нефти (163 тыс. баррелей в сутки), в том числе 2 766 тыс. тонн (110 тыс. баррелей в сутки) сырой нефти на экспорт и 1 318 тыс. тонн (53 тыс. баррелей в сутки) сырой нефти на внутренний рынок, что составляет 32% от общего объема реализации. Доля поставок сырой нефти Компании на внутренний рынок составила 41% в 2016 году.

Из 1 318 тыс. тонн (53 тыс. баррелей в сутки) сырой нефти, поставленных ОМГ и ЭМГ на внутренний рынок, 1 042 тыс. тонн (42 тыс. баррелей в сутки) были поставлены на Атырауский нефтеперерабатывающий завод (АНПЗ) и 276 тыс. тонн (11 тыс. баррелей в сутки) на Павлодарский нефтехимический завод (ПНХЗ).

Реализация нефтепродуктов за первые шесть месяцев 2017 года, в соответствии со схемой самостоятельного процессинга нефти, составила 1 282 тыс. тонн нефтепродуктов. В первом квартале 2016 года поставки сырой нефти на внутренний рынок составили 830 тыс. тонн и во втором квартале 2016 года, после перехода на схему самостоятельного процессинга нефти, Компания реализовала 761 тыс. тонн нефтепродуктов в соответствии со схемой процессинга.

Доля от объемов продаж компаний CCEL, КГМ и ПКИ, принадлежащая РД КМГ, составила 1 763 тыс. тонн нефти (72 тыс. баррелей в сутки), включая 769 тыс. тонн нефти (30 тыс. баррелей в сутки) на экспорт и 994 тыс. тонн (42 тыс. баррелей в сутки) на внутренний рынок, что составляет 56% от общего объема продаж компаний.

Выручка

Выручка в первые шесть месяцев 2017 года составила 437 млрд тенге (1 371 млн долларов США), что на 39% выше, чем в аналогичном периоде 2016 года. Рост выручки в основном связан с увеличением цены Brent на 30%, увеличением доли экспортных поставок на уровне 68% от общего объема реализации, переходом на схему самостоятельного процессинга нефти с апреля 2016 года, что было частично компенсировано снижением среднего обменного курса тенге к доллару США на 8%.

Чистая выручка от продажи нефтепродуктов (за вычетом всех расходов, связанных с процессингом и реализацией⁴) в первые шесть месяцев 2017 года составила 55 877 тенге за тонну нефти на АНПЗ и 58 609 тенге за тонну нефти на ПНХЗ. Чистая выручка во втором квартале 2016 года (начало самостоятельной схемы процессинга) была 37 144 тенге за тонну и 47 158 тенге за тонну на АНПЗ и ПНХЗ, соответственно. В первом квартале 2017 года чистая выручка составила 57 196 тенге за тонну и 56 596 тенге за тонну на АНПЗ и ПНХЗ, соответственно.

Чистая прибыль за период

Чистая прибыль в первые шесть месяцев 2017 года составила 88 млрд тенге (276 млн долларов США) по сравнению с 17 млрд тенге (50 млн долларов США) в аналогичном периоде 2016 года. Увеличение чистой прибыли связано в основном с ростом выручки в результате увеличения цены Brent на 30%, перехода на схему процессинга нефти с апреля 2016 года, восстановления начисленного резерва по налогу на добавленную стоимость (НДС) и

⁴ За исключением себестоимости нефти и расходов по транспортировке нефти до нефтеперерабатывающих заводов.

увеличения доли в прибыли совместных предприятий и ассоциированной компании, что было частично компенсировано ростом налогов, кроме подоходного, производственных расходов и убытком от курсовой разницы.

В первом полугодии 2017 года, Компания отразила убыток от курсовой разницы в размере 33 млрд тенге (102 млн долларов США) в результате снижения обменного курса тенге к доллару США с 333,29 тенге/доллар США на 31 декабря 2016 года до 322,27 тенге/доллар США на 30 июня 2017 года.

Компания признала убыток на сумму 3,2 млрд тенге (10 млн долларов США) от приобретения 49% доли в KS EP Investments BV⁵ у MOL Hungarian Oil and Gas Plc. за 1 (один) доллар США, так как были приняты чистые обязательства KS EP Investments.

Производственные расходы

Производственные расходы в первые шесть месяцев 2017 года составили 150 млрд тенге (469 млн долларов США), что на 21% выше, чем в аналогичном периоде 2016 года. Это главным образом связано с ростом расходов по переработке нефти из-за перехода на схему самостоятельного процессинга нефти с апреля 2016 года в размере 12 млрд тенге, ростом расходов по вознаграждениям сотрудников на 15%, а также ростом расходов по услугам ремонта и обслуживания.

Увеличение расходов по вознаграждениям сотрудников на 15% в основном произошло в результате отсутствия начислений по годовому вознаграждению за первые шесть месяцев 2016 года, а также индексации заработной платы производственного персонала на 7% с января 2017 года. Начисления по годовому вознаграждению за первые шесть месяцев 2017 года составили 2,6 млрд тенге.

Расходы по ремонту и обслуживанию увеличились в основном в результате увеличения количества скважин, подверженных ремонту и реконструкции (количество подземных ремонтов скважин, проведенных сторонними организациями за 1 полугодие 2017 года составило 728 по сравнению с 246 в аналогичном периоде 2016 года).

Как сообщалось, с 1 апреля 2017 года, в соответствии с утвержденным бюджетом, тариф на переработку нефти составляет 24 512 тенге за тонну на АНПЗ (20 501 тенге в первом квартале 2017 года и в апреле-декабре 2016 года). Тариф на переработку нефти на ПНХЗ остался без изменений на уровне 14 895 тенге за тонну.

Расходы по реализации и административные расходы

Расходы по реализации и административные расходы в первые шесть месяцев 2017 года составили 59 млрд тенге (186 млн долларов США), на 5% ниже, чем в аналогичном периоде 2016 года. Снижение расходов связано с пересмотром начислений по штрафам и пеням по налоговой проверке за 2009-2012 годы в результате снижения суммы претензий налоговыми органами и отсутствием расходов по договору поручительства, что было частично компенсировано увеличением транспортных расходов.

Как сообщалось, с 1 января 2017 года Компания прекратила пользоваться услугами АО «КазМунайГаз –переработка и маркетинг» в качестве своего агента по продажам и начала

⁵ KS EP Investments BV владеет 100% долей в ТОО Карповский Северный.

продавать нефтепродукты самостоятельно⁶. Расходы по договору поручительства в апреле-декабре 2016 года составили 0,6 млрд тенге за месяц.

Налоги, кроме подоходного налога

Налоги, кроме налога на прибыль, в первые шесть месяцев 2017 года составили 127 млрд тенге (398 млн долларов США), что на 60% выше по сравнению с аналогичным периодом 2016 года, в результате увеличения расходов по рентному налогу, экспортной таможенной пошлине (ЭТП), налогу на добычу полезных ископаемых (НДПИ) и прочим налогам, которые коррелируют с ценой нефти за марку Brent

Расходы по рентному налогу за первые шесть месяцев 2017 года в среднем составили 10 828 тенге за тонну экспортных продаж по сравнению с 3 913 тенге за тонну экспортных продаж в аналогичном периоде 2016 года.

В 2017 году Компания применяет ставку НДПИ для месторождений ОМГ в размере 13%, в то время как в сентябре 2016 года ставка НДПИ была установлена на весь 2016 год на уровне 9%, так как в 2016 году ОМГ признала убыток по налоговому учету и получила снижение на основании Постановления Правительства.

Рост ЭТП в основном связан с увеличением объемов экспорта сырой нефти, средней цены Brent и увеличением экспорта нефтепродуктов, в результате перехода Компании на схему самостоятельного процессинга нефти с апреля 2016 года, что было частично компенсировано уменьшением среднего обменного курса тенге к доллару США. В первом полугодии 2017 года средняя ставка ЭТП составила 49 долларов США за тонну сырой нефти по сравнению с 35 долларами США за тонну сырой нефти в аналогичном периоде прошлого года.

Прочие налоги увеличились в основном в результате повышения акциза на бензин и дизельное топливо в первые шесть месяцев 2017 года в связи с переходом на схему процессинга нефти с апреля 2016 года. Также ставка акциза на дизельное топливо была повышена на период с июня по октябрь до 9 300 тенге за тонну с 540 тенге за тонну в остальное время года.

Налоговая проверка за 2009-2012 годы

В июне 2017 года апелляционная коллегия Верховного суда вынесла решение, определив сумму основного долга в размере 4,2 млрд тенге. Таким образом, текущая сумма претензий по налоговой проверке за 2009-2012 годы, включая штрафы и пени, составляет 6,5 млрд тенге, размер первоначальной суммы налоговых претензий в 2015 году составил 38,5 млрд тенге.

НДС к возмещению

В марте 2017 года Компания подала заявку на возмещение оставшегося превышения НДС, сложившегося за 2012-2015 годы в размере 34,1 млрд тенге по ОМГ и ЭМГ, из которых сумма подтвержденного к возмещению НДС составила 30,1 млрд тенге.

Как сообщалось, в октябре 2016 года Компания получила 24,6 млрд тенге в результате положительного решения по заявке на возмещение НДС в размере 57,4 млрд тенге.

Начисленный резерв по НДС к возмещению по состоянию на 30 июня 2017 года составляет 8,3 млрд тенге.

⁶ До апреля 2016 года Компания поставляла часть добытой сырой нефти АО «КазМунайГаз – переработка и маркетинг» (КМГ ПМ), для выполнения обязательства по поставкам на внутренний рынок. Начиная с апреля 2016 года Компания начала перерабатывать сырую нефть на АНПЗ и ПНХЗ, и самостоятельно продавать нефтепродукты через КМГ ПМ, выступающей в качестве агента по продажам.

Возврат переплаты по налогам

В мае 2017 года налоговые органы вернули Компании ранее осуществленные предоплаты в размере 27,1 млрд тенге, в том числе по корпоративному подоходному налогу (КПН) в размере 20 млрд тенге, налогу на сверхприбыль (НСП) - 1,4 млрд тенге и НДС - 5,7 млрд тенге.

Капитальные вложения

Капитальные вложения⁷ в первые шесть месяцев 2017 года составили 42 млрд тенге (130 млн долларов США), на 19% меньше, чем в первом полугодии 2016 года. Уменьшение капитальных вложений в основном связано с меньшим объемом эксплуатационного бурения в ОМГ и ЭМГ и уменьшением инвестиций на строительство и модернизацию производственных объектов и поисково-разведочное бурение в ЭМГ.

Капитальные вложения в 2017 году планируются на уровне 136 млрд тенге⁸ (378 млн долларов США⁹), что на 21 млрд тенге больше, чем капитальные вложения на уровне 115 млрд тенге в 2016 году.

Денежные потоки от операционной деятельности

Чистые денежные потоки от операционной деятельности в первые шесть месяцев 2017 года составили 153 млрд тенге (481 млн долларов США) по сравнению с чистыми денежными потоками на уровне 4 млрд тенге (13 млн долларов США) в аналогичном периоде 2016 года.

Увеличение чистых денежных потоков от операционной деятельности в основном связано с улучшением конъюнктуры цен на нефть, более высокой долей экспортных поставок, дальнейшими положительными результатами схемы самостоятельного процессинга, возмещением НДС на сумму 18,5 млрд тенге, возврата ранее осуществленной предоплаты по КПН, НСП и НДС в размере 27,1 млрд тенге в первом полугодии 2017 года, что было частично компенсировано увеличением производственных расходов и налогов, кроме налога на прибыль.

Чистые денежные средства

Сумма чистых денежных средств на 30 июня 2017 года составила 1 286 млрд тенге (4,0 млрд долларов США) по сравнению с 1 143 млрд тенге (3,6 млрд долларов США) по состоянию на 31 марта 2017 года. 94% денежных средств и финансовых активов были деноминированы в иностранной валюте (в основном в долларах США), 6% - в тенге.

Финансовый доход, начисленный по денежным средствам, финансовым и прочим активам в первом полугодии 2017 года составил 15 млрд тенге (47 млн долларов США) по сравнению с 14 млрд тенге (41 млн долларов США) в первом полугодии 2016 года.

⁷ Начиная с 4 кв. 2013 года капитальные вложения представлены как поступления основных средств и нематериальных активов. Ранее они были представлены как закупки основных средств и нематериальных активов в соответствии с отчетом о движении денежных средств.

⁸ Сумма капитальных вложений консолидирует бюджет ТОО Карповский Северный после приобретения 49% доли.

⁹ Суммы переведены в доллары США исключительно для удобства читателей по бюджетному курсу 360 тенге/доллар США).

Доля в результатах ассоциированной компании и совместных предприятий

В первом полугодии 2017 года доход от долей в ассоциированной компании и совместных предприятиях составил 14,6 млрд тенге (45,7 млн долларов США) по сравнению с убытком в размере 6,7 млрд тенге (19,4 млн долларов США), полученным в первом полугодии 2016 года.

Казгермунай

В первые шесть месяцев 2017 года РД КМГ отразила в отчетности прибыль в размере 12,6 млрд тенге (39,5 млн долларов США) от своей доли участия в КГМ. Данная сумма отражает 50% долю Компании в чистой прибыли КГМ, что составляет 14,1 млрд тенге (44,3 млн долларов США), за вычетом влияния амортизации справедливой стоимости лицензий и соответствующего отсроченного налога в размере 1,5 млрд тенге (4,8 млн долларов США).

Выручка КГМ в долларах США в первом полугодии 2017 года увеличилась на 57% по сравнению с аналогичным периодом 2016 года в основном в результате увеличения средней цены Brent на 30% и цен поставок на внутренний рынок.

Во июне 2017 года КГМ объявила 125 млн долларов США, подлежащих к выплате в виде дивидендов РД КМГ за 2016 год, из которых 85 млн долларов США были выплачены. Также, РД КМГ в январе 2017 года получила дивидендный платеж в размере 2 млн долларов США за прошлые периоды.

ПетроКазахстан Инк.

В первые шесть месяцев 2017 года РД КМГ отразила в отчетности прибыль в размере 2,7 млрд тенге (8,6 млн долларов США) от своей доли участия в ПКИ. Данная сумма отражает 33% долю Компании в чистой прибыли ПКИ, что составляет 6,4 млрд тенге (20,3 млн долларов США), за вычетом влияния амортизации справедливой стоимости лицензий в размере 3,7 млрд тенге (11,7 млн долларов США).

Выручка ПКИ в долларах США в первом полугодии 2017 года увеличилась на 31% по сравнению с аналогичным периодом 2016 года в основном в результате увеличения средней цены Brent на 30% и цен поставок на внутренний рынок, что частично было компенсировано уменьшением объемов продаж в результате снижения добычи.

В июне 2017 года ПКИ выплатила 31,4 млн долларов США (с удержанием налога у источника выплат) в виде дивидендов РД КМГ за 2016 год.

CCEL

Компания отразила в своем балансе по состоянию на 30 июня 2017 года сумму в 35,6 млрд тенге (110,5 млн долларов США) как счета к получению от CCEL, совместно контролируемого предприятия с компанией CITIC Resources Holdings Limited. В первые шесть месяцев 2017 года РД КМГ начислила процентный доход в размере 2,4 млрд тенге (7,5 млн долларов США), что представляет собой часть годового приоритетного платежа к получению от CCEL в размере 26,9 млн долларов США.

Исковое заявление компании «Ланкрена Инвестментс Лимитед»

28 июня 2017 года судья Специализированного межрайонного экономического суда города Астаны, определила дело по иску компании «Ланкрена Инвестментс Лимитед» против РД КМГ – прекратить.

Тем не менее, воспользовавшись своим правом, в июле 2017 года компания «Ланкренан Инвестментс Лимитед» подала частную жалобу в апелляционную судебную коллегия по гражданским и административным делам суда города Астаны.

Как сообщалось ранее, компания «Ланкренан Инвестментс Лимитед» оспаривает действия комитета по назначениям в части несоответствия кандидатуры г-на Гладышева А. И. к избранию на должность независимого директора, выдвинутого компанией «Ланкренан Инвестментс Лимитед».

Кандидатура г-на Гладышева была допущена для участия в процессе избрания, и акционеры имели возможность проголосовать за всех кандидатов, включая кандидатуру г-на Гладышева, в соответствии с положениями «Закона об АО» РК.

Суд установил, что заявленные требования не подлежат рассмотрению в порядке гражданского судопроизводства и данный вопрос входит в компетенцию общего собрания акционеров общества, решения которого не были оспорены.

Сокращенная консолидированная промежуточная финансовая отчетность за первые шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2017 года, а также анализ финансового положения и результатов финансово-экономической деятельности доступны на веб-сайте Компании (www.kmgep.kz).

ПРИЛОЖЕНИЕ

Консолидированный промежуточный отчёт о совокупном доходе (неаудированный)

В миллионах тенге

	За три месяца, закончившихся 30 июня		За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2017 года	2016 года	2017 года	2016 года
Доходы	223.252	192.176	436.978	313.366
Доля в результатах ассоциированной компании и совместных предприятий	6.165	(3.020)	14.571	(6.710)
Финансовый доход	7.679	6.260	14.999	14.275
Итого выручка и прочие доходы	237.096	195.416	466.548	320.931
Производственные расходы	(79.464)	(68.591)	(149.543)	(123.209)
Расходы по реализации, общие и административные расходы	(33.723)	(32.281)	(59.203)	(62.597)
Чистый убыток от приобретения дочерней компании	(3.249)	–	(3.249)	–
Расходы на разведку	(168)	–	(168)	–
Износ, истощение и амортизация	(8.553)	(6.728)	(16.909)	(13.349)
Налоги, помимо подоходного налога	(61.391)	(45.115)	(126.986)	(79.310)
Восстановление/(обесценение) НДС к возмещению, нетто	26.414	(6.936)	26.414	(6.936)
Прибыль/(убыток) от выбытия основных средств	(200)	(151)	197	(282)
Финансовые затраты	(930)	(925)	(2.199)	(1.866)
(Отрицательная)/положительная курсовая разница, нетто	26.054	(11.864)	(32.599)	1.449
Прибыль до налогообложения	101.886	22.825	102.303	34.831
Расходы по подоходному налогу	(16.277)	(6.500)	(14.423)	(17.582)
Прибыль за период	85.609	16.325	87.880	17.249
Курсовая разница от пересчёта валют	15.040	(8.548)	(14.683)	883
Прочий совокупный (убыток)/доход, подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	15.040	(8.548)	(14.683)	883
Итого совокупный доход за период, за вычетом налогов	100.649	7.777	73.197	18.132
ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ – в тысячах тенге				
Базовая и разводнённая	1.26	0.24	1.29	0.25

Консолидированный отчёт о финансовом положении

В миллионах тенге

	30 июня	31 декабря
	2017 года	2016 года
	Неаудировано	Аудировано
АКТИВЫ		
Долгосрочные активы		
Основные средства	334.920	311.597
Нематериальные активы	11.195	11.607
Инвестиции в совместные предприятия	112.462	144.532
Инвестиции в ассоциированную компанию	125.689	135.633
Дебиторская задолженность от совместно-контролируемого предприятия	18.531	16.696
Займы к получению от совместных предприятий	31.029	29.638
Прочие финансовые активы	35.072	35.961
Актив по отсроченному налогу	50.007	51.459
Прочие активы и авансы выданные	12.879	970
Итого долгосрочных активов	731.784	738.093
Текущие активы		
Товарно-материальные запасы	24.158	24.774
Предоплата по подоходному налогу	21.623	51.567
НДС к возмещению за вычетом резерва	31.108	16.680
Предоплата по налогу на добычу полезных ископаемых и рентному налогу	–	15.676
Предоплата по экспортной таможенной пошлине и прочим налогам	11.239	15.071
Расходы будущих периодов	19.516	11.529
Торговая и прочая дебиторская задолженность	79.797	74.121
Дебиторская задолженность от совместно-контролируемого предприятия	17.034	17.617
Прочие финансовые активы	1.039.584	983.257
Денежные средства и их эквиваленты	219.431	162.091
Итого текущих активов	1.463.490	1.372.383
Итого активов	2.195.274	2.110.476
КАПИТАЛ		
Уставный капитал	165.403	165.343
Прочие резервы	2.366	2.448
Нераспределённая прибыль	1.512.479	1.444.351
Резерв по пересчету валют	306.687	321.370
Итого капитал	1.986.935	1.933.512
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Долгосрочные обязательства		
Займы	2.757	3.844
Обязательство по отсроченному налогу	138	138
Резервы	47.373	45.300
Итого долгосрочных обязательств	50.268	49.282
Текущие обязательства		
Займы	5.400	5.483
Подоходный налог к уплате	5.319	33
Резервы	33.690	45.926
Налог на добычу полезных ископаемых и рентный налог к уплате	27.350	8.571
Торговая кредиторская задолженность	34.133	37.751
Дивиденды к уплате и прочая кредиторская задолженность	52.179	29.918
Итого текущих обязательств	158.071	127.682
Итого обязательств	208.339	176.964
Итого обязательств и капитала	2.195.274	2.110.476

Консолидированный промежуточный отчёт о движении денежных средств (неаудированный)

В миллионах тенге

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2017 года	2016 года
Денежные потоки от операционной деятельности		
Прибыль до налогообложения	102.303	34.831
Корректировки для прибавления/(вычета) неденежных статей		
Износ, истощение и амортизация	16.909	13.349
Доля в результатах ассоциированной компании и совместных предприятий (Прибыль)/убыток от выбытия основных средств	(14.571)	6.710
Признание выплат на основе долевых инструментов	(197)	282
Изъятие долевых инструментов	–	1.350
Нереализованный убыток/(доход) от курсовой разницы от внеоперационной деятельности	(13)	(2)
Изменение в резервах	30.225	(1.387)
(Восстановление)/обесценение НДС к возмещению, нетто	(2.545)	2.372
Чистый убыток от приобретения дочерней компании	(26.414)	6.936
Прочие неденежные доходы и расходы	3.249	–
Плюс финансовые затраты	629	350
Минус финансовый доход	2.199	1.866
Корректировки оборотного капитала	(14.999)	(14.275)
Изменение в прочих активах	(604)	(3.056)
Изменение в товарно-материальных запасах	617	1.246
Изменение в предоплате по экспортной таможенной пошлине, НДС к возмещению и предоплате по налогам	14.443	(9.483)
Изменение в расходах будущих периодов	(7.987)	709
Изменение в торговой и прочей дебиторской задолженности	7.724	(19.948)
Изменение в торговой и прочей кредиторской задолженности	(6.170)	4.449
Изменение в налоге на добычу полезных ископаемых и рентном налоге к уплате и предоплаты по ним	36.427	13.388
Подходный налог возвращенный/(уплаченный)	12.096	(35.248)
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности	153.321	4.439
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств и авансы, выплаченные на приобретение основных средств	(49.951)	(49.484)
Поступления от продажи основных средств	496	384
Приобретение нематериальных активов	(368)	(430)
Займы, предоставленные совместным предприятиям	(814)	(1.468)
Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированной компании, за вычетом налога у источника выплат	38.159	9.696
(Покупка)/поступление от выбытия финансовых активов, удерживаемых до погашения	(80.421)	166.625
Поступления от приобретения дочерней компании	181	–
Вознаграждение полученное	4.963	8.576
Чистые денежные потоки, (использованные в)/полученные от инвестиционной деятельности	(87.755)	133.899
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Погашение займов	(1.192)	(924)
Дивиденды, уплаченные акционерам Компании	(36)	(35)
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности	(1.228)	(959)
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов	64.338	137.379
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	162.091	237.310
Чистое изменение курсовой разницы по денежным средствам и их эквивалентам	(6.998)	5.385
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	219.431	380.074

Ниже приведены данные о ценах реализации нефти с учетом транспортных и прочих расходов за первые шесть месяцев 2017 года¹⁰.

6М2017 г.				
(доллар США/барр)	УАС	КТК	АНПЗ 1-2 кв	ПНХЗ 1-2 кв
Публикуемая рыночная цена	51,7	51,7	-	-
Банк качества	-	(3,7)	-	-
Скидки	(2,8)	(2,9)	-	-
Реализованная цена	48,9	45,1	24,2	25,4
Рентный налог	(4,7)	(4,7)	-	-
Экспортная таможенная пошлина	(6,8)	(6,7)	-	-
НДПИ	(5,5)	(5,8)	(1,2)	(0,8)
Транспортные расходы	(6,1)	(7,6)	(1,2)	(3,4)
Нетбэк	25,8	20,3	21,8	21,2
Премия по коэффициенту баррелизации	-	4,3	-	-
Нетбэк с учетом коэффициента баррелизации	25,8	24,6	21,8	21,2

6М2016 г.						
(доллар США/барр)	УАС	КТК	АНПЗ 2 кв	ПНХЗ 2 кв	АНПЗ 1 кв	ПНХЗ 1 кв
Публикуемая рыночная цена	39,8	39,8	-	-	-	-
Банк качества	-	(2,9)	-	-	-	-
Скидки	(2,6)	(0,4)	-	-	-	-
Реализованная цена	37,2	36,5	16,3	20,6	5,7	10,7
Рентный налог	(1,7)	(1,5)	-	-	-	-
Экспортная таможенная пошлина	(4,8)	(4,9)	-	-	-	-
НДПИ	(4,6)	(4,6)	(0,8)	(0,4)	(0,9)	(0,9)
Транспортные расходы	(5,0)	(7,6)	(1,1)	(4,0)	(1,4)	(4,0)
Нетбэк	21,1	17,9	14,4	16,2	3,4	5,8
Премия по коэффициенту баррелизации	-	3,7	-	-	-	-
Нетбэк с учетом коэффициента баррелизации	21,1	21,6	14,4	16,2	3,4	5,8

Справочная информация	6М2016 г.	6М2017 г.
Курс US\$/KZT в среднем за период	345,35	318,68
Курс US\$/KZT на конец периода	338,70	322,27
Коэффициент пересчета баррелей в тонны нефти для РД КМГ (добыча)		7,36
Коэффициент пересчета баррелей в тонны нефти для РД КМГ (реализация)		7,23
Коэффициент пересчета баррелей в тонны нефти для КГМ		7,70
Коэффициент пересчета баррелей в тонны нефти для ССЕЛ		6,68
Коэффициент пересчета баррелей в тонны нефти для ПККИ		7,75

¹⁰ С 1кв2015 года метод расчета нетбэк был изменен и включает вычет по НДПИ от нетбэка.

Контактная информация

АО «РД КМГ», Связь с институциональными инвесторами (+7 7172 97 5433)
Сакен Шошанов
e-mail: ir@kmgep.kz

АО «РД КМГ», Связи с общественностью (+7 7172 97 79 08)
Бакдәулет Төлеген
e-mail: pr@kmgep.kz

Bell Pottinger (+44 203 772 2500)
Генри Лервил
e-mail: KMGEP@bellpottinger.com

Справка

РД КМГ по итогам 2016 г. входит в тройку лидеров по объему добычи нефти в Казахстане. Объем добычи Компании с учетом долей в компаниях ТОО «СП «Казгермунай», ССЕЛ (АО «Каражанбасмунай») и «ПетроКазахстан Инк.» в 2016 г. составил 12,2 млн. тонн (245 тыс. баррелей в сутки). Объем доказанных и вероятных запасов РД КМГ с учетом долей в совместных предприятиях по состоянию на конец 2016 г. составил 182 млн. тонн (1 327 млн. баррелей). Акции Компании прошли листинг на Казахстанской Фондовой Бирже, а глобальные депозитарные расписки на Лондонской Фондовой Бирже. Во время IPO в сентябре 2006 г. Компания привлекла более 2 млрд. долларов США.

Заявления относительно будущего

В настоящем документе содержатся заявления, которые являются или считаются «заявлениями относительно будущего». Терминология для описания будущего, включая, среди прочего, слова «считает», «по предварительной оценке», «ожидает», «по прогнозам», «намеревается», «планирует», «наметила», «будет» или «должна», либо, в каждом случае, аналогичная или сопоставимая терминология, либо ссылки на обсуждения, планы, цели, задачи, будущие события или намерения, призваны обозначить заявления относительно будущего. Указанные заявления относительно будущего включают все заявления, которые не являются историческими фактами. Они включают, без ограничения, заявления о намерениях, мнениях и заявления об ожиданиях Компании в отношении, среди прочего, результатов деятельности, финансового состояния, ликвидности, перспектив, роста, потенциальных приобретений, стратегии и отраслей, в которых работает Компания. По своей природе, заявления относительно будущего связаны с риском и неопределенностью, поскольку они относятся к будущим событиям и обстоятельствам, которые могут произойти или не произойти. Заявления относительно будущего не являются гарантиями будущих результатов деятельности, и фактические результаты деятельности, финансовое положение и ликвидность Компании и развитие страны и отраслей, в которых работает Компания, могут существенно отличаться от тех вариантов, которые описаны в настоящем документе или предполагаются согласно содержащимся в настоящем документе заявлениям относительно будущего. Компания не планирует и не берет на себя обязательства обновлять какую-либо информацию относительно отрасли или какие-либо заявления относительно будущего, которые содержатся в настоящем документе, будь то в результате получения новой информации, будущих событий или каких-либо иных обстоятельств. Компания не делает никаких заявлений, не предоставляет никаких заверений и не публикует никаких прогнозов относительно того, что результаты, изложенные в таких заявлениях относительно будущего, будут достигнуты.