

14 марта 2024 г.

**Акционерное общество «Национальная компания «КазМунайГаз»
Финансовые результаты за 2023 год**

Астана, 14 марта 2024 года – Акционерное общество «Национальная компания «КазМунайГаз» (далее – «КМГ», «Компания»), национальная нефтегазовая компания Казахстана, публикует консолидированную финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за 2023 год, с отчетом независимого аудитора.

Основные финансовые показатели за 2023 год¹ по сравнению с 2022 годом:

- Выручка составила 8 320 млрд тенге (18 236 млн долл. США) по сравнению с 8 693 млрд тенге (18 860 млн долл. США);
- Показатель EBITDA составил 1 995 млрд тенге (4 372 млн долл. США) по сравнению с 2 536 млрд тенге (5 502 млн долл. США);
- Чистая прибыль Компании с учетом доли в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях составила 924 млрд тенге (2 026 млн долл. США) по сравнению с 1 307 млрд тенге (2 835 млн долл. США);
- Чистая прибыль, скорректированная на долю в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях², составила 1 010 млрд тенге (2 214 млн долл. США) по сравнению с 778 млрд тенге (1 687 млн долл. США);
- Свободный денежный поток составил 984 млрд тенге (2 157 млн долл. США) по сравнению с 1 116 млрд тенге (2 421 млн долл. США);
- Общий долг на 31 декабря 2023 года составил 3 757 млрд тенге (8 265 млн долл. США) по сравнению с показателем на 31 декабря 2022 года в размере 4 154 млрд тенге (8 980 млн долл. США);
- Чистый долг Компании на 31 декабря 2023 года составил 1 645 млрд тенге (3 620 млн долл. США) по сравнению с показателем на 31 декабря 2022 года на уровне 2 154 млрд тенге (4 655 млн долл. США).

¹ Суммы указаны в долларах США для удобства по среднему обменному курсу за соответствующий период (средний курс за 2023 и 2022 гг. составляют 456,21 и 460,93 тенге/долл. США, соответственно; курс на конец периода – на 31 декабря 2023 г. и 31 декабря 2022 г. составляют 454,56 и 462,65 тенге/долл. США, соответственно).

² Чистая прибыль, скорректированная на долю в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях = Чистая прибыль плюс дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, минус доля в прибыли совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний.

Наименование показателя	Ед. изм.	2023	2022	%
Нефть, Dated Brent ³	\$/барр.	82,64	101,32	-18,4%
Нефть, Dated Urals ³	\$/барр.	64,69	76,87	-15,8%
Нефть, KЕВСО ³	\$/барр.	81,74	77,20 ⁴	-
Средний курс	тенге/ долл. США	456,21	460,93	-1,0%
Выручка	млрд тенге	8 320	8 693	-4,3%
Доля в прибыли совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний	млрд тенге	534	991	-46,1%
Дивиденды, полученные от совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний	млрд тенге	620	462	34,1%
Чистая прибыль	млрд тенге	924	1 307	-29,2%
Чистая прибыль, скорректированная на долю в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях	млрд тенге	1 010	778	29,9%
ЕВITDA ⁵	млрд тенге	1 995	2 536	-21,4%
Скорректированный показатель ЕВITDA ⁶	млрд тенге	2 080	2 007	3,6%
Капитальные затраты (по методу начисления)	млрд тенге	804	535	50,2%
Капитальные затраты (по кассовому методу)	млрд тенге	683	451	51,4%
Свободный денежный поток ⁷	млрд тенге	984	1 116	-11,8%
Общий долг ⁸	млрд тенге	3 757	4 154	-9,6%
Чистый долг ⁹	млрд тенге	1 645	2 154	-23,6%

³ Источник: S&P Global Platts.

⁴ Начало котировок нефти марки КЕВСО с 06.06.2022г. Средняя цена за 2022 год указана за период с 06.06.2022г. по 31.12.2022г.

⁵ ЕВITDA = выручка плюс доля в доходах совместных предприятий и ассоциированных компаний, нетто, минус себестоимость покупной нефти, газа, нефтепродуктов и прочих материалов минус производственные расходы минус общие и административные расходы минус расходы по транспортировке и реализации минус налоги кроме подоходного налога.

⁶ Скорректированный показатель ЕВITDA = выручка плюс дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний минус себестоимость покупной нефти, газа, нефтепродуктов и прочих материалов минус производственные расходы минус общие и административные расходы минус расходы по транспортировке и реализации минус налоги кроме подоходного налога.

⁷ Свободный денежный поток = денежный поток, полученный от операционной деятельности минус приобретение основных средств, нематериальных активов, инвестиционной недвижимости и разведочных и оценочных активов. Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний включены в денежный поток, полученный от операционной деятельности.

⁸ Общий долг на конец отчетного периода = облигации плюс займы (краткосрочные и долгосрочные). Гарантии выданные не включены в расчет.

⁹ Чистый долг на конец отчетного периода: Облигации плюс займы минус денежные средства и их эквиваленты, минус банковские вклады (краткосрочные и долгосрочные). Гарантии выданные не включены в расчет.

Производственные результаты за 2023 год¹⁰ по сравнению с 2022 годом:

- Доказанные и вероятные запасы углеводородов (2P) КМГ увеличились на 3,7% и составили 733 млн тонн н.э.;
- Объем добычи нефти и газового конденсата увеличился на 6,9% и составил 23 532 тыс. тонн;
- Объем транспортировки нефти вырос на 7,6% и составил 80 359 тыс. тонн;
- Объем переработки углеводородного сырья (УВС) на казахстанских и румынских НПЗ составил 19 593 тыс. тонн по сравнению с 19 900 тыс. тоннами.

	2023 (на долю КМГ)	2022 (на долю КМГ)	%
Запасы 2P по PRMS, млн тонн н.э.	733	707	+3,7%
Добыча нефти, тыс. тонн	23 532	22 012	+6,9%
Добыча газа, млн м ³	9 459	8 241	+14,8%
Транспортировка нефти, тыс. тонн	80 359	74 658	+7,6%
Переработка нефти, тыс. тонн	19 593	19 900	-1,5%

Обзор финансовых результатов за 2023 год

Выручка

Выручка составила 8 320 млрд тенге (18 236 млн долл. США), что на 4,3% ниже показателя 2022 года.

Негативное влияние на динамику выручки оказало снижение средней цены на нефть марки Brent на 18,4% за 2023 год к 2022 году.

Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний

Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний уменьшилась на 46,1% и составила 534 млрд тенге (1 171 млн долл. США) в основном в результате уменьшения прибыли от ТОО «Тенгизшевройл» на 402 млрд тенге (864 млн долл. США) и КТК на 53 млрд тенге (114 млн долл. США).

ЕБИТДА

Показатель ЕБИТДА за 2023 год составил 1 995 млрд тенге (4 372 млн долл. США) и сократился на 21,4% в сравнении с 2 536 млрд тенге (5 502 млн долл. США) годом ранее, преимущественно, вследствие снижения в сегменте Разведка и добыча нефти и газа на 21,9% из-за уменьшения средней цены на нефть марки Brent.

¹⁰ Производственные показатели указаны в соответствии с долей владения КМГ в совместных и ассоциированных компаниях и 100% показателей для консолидируемых дочерних организаций. Более детальная информация доступна в пресс-релизе по производственным результатам за 2023 года по ссылке:

<https://www.kmg.kz/upload/iblock/455/nys6ll7mw059i2tcb9nz5t7xbuw2q6dq/12%D0%9C%2023%20Operating%20press-release%20RUS%20clean.pdf>

Скорректированный показатель EBITDA

Скорректированный показатель EBITDA, отражающий дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, вместо доли в доходах совместных предприятий и ассоциированных компаний, составил 2 080 млрд тенге (4 560 млн долл. США), показав рост на 3,6% в основном за счет увеличения дивидендов от ТШО.

Чистая прибыль

Чистая прибыль Компании уменьшилась в сравнении с 2022 годом на 29,2% и составила 924 млрд тенге (2 026 млн долл. США).

Чистая прибыль, скорректированная на долю в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях

Чистая прибыль, скорректированная на долю в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях, увеличилась на 29,9% с 778 млрд тенге (1 687 млн долл. США) до 1 010 млрд тенге (2 214 млн долл. США).

Себестоимость

Себестоимость покупной нефти, газа, нефтепродуктов и прочих материалов в отчетном периоде снизилась на 6,8%, достигнув 4 622 млрд тенге (10 131 млн долл. США). Уменьшение себестоимости в значительной степени обусловлено снижением средней цены покупной нефти для перепродажи.

Операционные расходы

Производственные расходы выросли на 6,6% и составили 1 220 млрд тенге (2 674 млн долл. США), в основном в связи с индексацией расходов по заработной плате работникам в регионах присутствия, а также с увеличением транспортных расходов и расходов по краткосрочной аренде.

Расходы по транспортировке и реализации в отчетном периоде составили 246 млрд тенге (538 млн долл. США), что выше показателя 2022 года на 19,6%. Рост обусловлен увеличением объема реализации нефти по KMG Kashagan B.V., а также увеличением объема реализации нефтепродуктов KMG International.

Общие и административные расходы увеличились на 10,8%, составив 178 млрд тенге (390 млн долл. США). Рост связан с увеличением расходов по заработной плате и увеличением резервов по дебиторской задолженности, формируемым в соответствии с требованиями МСФО.

Налоги, кроме подоходного налога, сократились на 12,4%, составив 594 млрд тенге (1 302 млн долл. США), преимущественно из-за уменьшения рентного налога на экспорт сырой нефти, налога на добычу полезных ископаемых по причине снижения цен на нефть, а также за счет снижения расходов по экспортной таможенной пошлине.

Обесценение основных средств и нематериальных активов

По состоянию на 31 декабря 2023 года в связи с полученными отрицательными результатами бурения по проекту «Женис», а также с получением уведомления от Министерства энергетики РК о прекращении права недропользования в отношении участков недр «Актоты и Кайран» признан убыток от обесценения активов по разведке и оценке на общую сумму 114,5 млрд тенге.

По состоянию на 31 декабря 2023 года в связи с наличием индикаторов обесценения, в частности повышенной волатильности маржи нефтепереработки на рынке нефти и газа, KMG International провел тест на обесценение основных средств и нематериальных активов и признал убыток от обесценения в размере 95 млрд тенге.

В июне 2023 года на НПЗ Петромидия, дочерней организации KMG International, произошел инцидент, который привел к временному выводу из эксплуатации установки «Мягкий гидрокрекинг». На Петромидии проведены работы по оценке последствий инцидента и признан убыток от обесценения основных средств в размере 2,7 млрд тенге.

Таким образом, общая сумма убытка от обесценения основных средств, нематериальных активов и расходов по разведке по группе КМГ за 2023 год составила 230,6 млрд тенге.

Капитальные затраты

Капитальные затраты по методу начисления (раскрыто в сегментной отчетности Компании) составили 804 млрд тенге (1 761 млн долл. США) и увеличились на 50,2% преимущественно в связи с затратами на бурение скважин в АО «Озенмунайгаз», АО «Эмбамунайгаз», заменой участка трубопроводов «Узень-Атырау-Самара», а также реконструкцией и расширением магистрального водовода «Астрахань-Мангышлак».

Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний

Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний в сравнении с аналогичным периодом, увеличились на 34,1% и составили 620 млрд тенге (1 359 млн долл. США) преимущественно за счет увеличения дивидендов от ТОО «Тенгизшевройл» на 219 млрд тенге (485 млн долл. США) и ТОО «PETROSUN» на 29,4 млрд тенге (65 млн долл. США).

Свободный денежный поток

Свободный денежный поток в сравнении с аналогичным периодом уменьшился на 11,8% и составил 984 млрд тенге (2 157 млн долл. США). Уменьшение показателя связано со снижением цены на нефть и увеличением капитальных затрат.

Показатели долговой нагрузки

Наименование показателя	Ед. изм.	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года	%
Облигации	млрд тенге	3 046	3 282	-7,2%
Займы	млрд тенге	711	873	-18,5%
Общий долг	млрд тенге	3 757	4 154	-9,6%

Числа могут не суммироваться вследствие округления.

Общий долг на 31 декабря 2023 года составил 3 757 млрд тенге (8 265 млн долл. США), уменьшившись в тенговом выражении на 9,6% и в долларовом выражении на 8% по сравнению с показателем на 31 декабря 2022 года.

В апреле 2023 года КМГ осуществил полное досрочное погашение Еврооблигаций на сумму 500 млн долл. США со сроком погашения в 2025 году. В декабре 2023 года ТОО «АНПЗ» осуществил полное погашение займа от ВТБ Банка в сумме 42 371 млн рублей (эквивалентно 213 729 млн тенге), включая вознаграждение, а также осуществил частичное погашение займа от Народного банка на общую сумму 102 674 млн тенге, включая вознаграждение.

Снижение общего долга было частично нивелировано привлечением КМГ International синдицированного займа в сумме 307 млн долл. США (эквивалентно 140 млрд тенге), займа от Bank of Tokyo Mitsubishi UFJ. Ltd на сумму 101 млн долл. США (эквивалентно 46 млрд тенге) и займа от Banque de Commerce et de Placements на сумму 83 млн долл. США (эквивалентно 38 млрд тенге) для целей финансирования оборотного капитала.

Чистый долг

Чистый долг на 31 декабря 2023 года составил 1 645 млрд тенге (3 620 млн долл. США), уменьшился в тенговом выражении на 23,6% и в долларовом выражении на 22,3% по отношению к 31 декабря 2022 года.

Денежные средства

Консолидированные денежные средства, их эквиваленты и денежные средства в виде депозитов

Наименование показателя	Ед.изм.	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года	%
Денежные средства и их эквиваленты	млрд тенге	1 051	763	37,7%
Краткосрочные депозиты	млрд тенге	997	1 178	-15,4%
Долгосрочные депозиты	млрд тенге	64	59	7,9%
Денежные средства и эквиваленты, и денежные средства в виде депозитов	млрд тенге	2 112	2 001	5,6%

Числа могут не суммироваться вследствие округления.

Консолидированные денежные средства, их эквиваленты, в том числе денежные средства в виде депозитов по состоянию на 31 декабря 2023 года увеличились на 5,6% по сравнению с

показателем на 31 декабря 2022 года и составили 2 112 млрд тенге. В долларовой выразимости показатель увеличился на 7,4% по сравнению с 31 декабря 2022 года и составил 4 646 млн долл. США.

Ключевые корпоративные события с начала 2023 года:

- 9 февраля 2023 года КМГ и ПАО «ЛУКОЙЛ» подписали Соглашение участников, Договор купли-продажи 50%-й доли участия в уставном капитале ТОО «Kalamkas-Khazar Operating» (ККО) и Соглашение об условиях финансирования участниками деятельности оператора.
- 9 марта 2023 года рейтинговое агентство Standard&Poor's подтвердило рейтинг Компании на уровне «BB+», пересмотрев прогноз на «стабильный», что отражает рейтинговое действие агентства в отношении Казахстана (рейтинг подтвержден на уровне «BBB-», прогноз пересмотрен на «стабильный»).
- 20 марта 2023 года начата поставка тенгизской нефти в направлении Баку, в апреле 2023 года с Джейхана. По итогам 2023 года с порта Актау отгружено – 1 057 тыс. тонн.
- 26 апреля 2023 года КМГ осуществил полное досрочное погашение Еврооблигаций на сумму 500 млн долл. США со сроком погашения в 2025 году.
- 27 апреля 2023 года КМГ выпустил облигации на сумму 50 млрд тенге со сроком на 10 лет и процентной ставкой 0,5% с целью финансирования проекта «Реконструкция и расширение магистрального водовода «Астрахань-Мангышлак» 1-я очередь».
- 3 мая 2023 года рейтинговое агентство Standard&Poor's повысило оценку вероятности государственной поддержки с «высокой» на «очень высокую», рейтинг Компании без изменений.
- 20 июня 2023 года КМГ и Rosneft Deutschland подписали договор о поставках сырой нефти в объеме 100 тыс. тонн в месяц до конца 2023 года из ресурсов месторождения Карачаганак на нефтеперерабатывающий завод PCK Raffinerie в городе Шведт.
- 21 июня 2023 года КМГ выпустил гарантию в пользу Евразийского банка развития в качестве обеспечения исполнения обязательств ТОО «Kazakhstan Petrochemical Industries Inc.» (сумма кредитной линии – 150 млн долл. США, срок займа – 3 года).
- 21 июня 2023 года на НПЗ Петромидия в Констанце (Румыния) произошло возгорание на установке легкого гидрокрекинга после проведения специальных работ по техническому обслуживанию. Возгорание удалось локализовать пожарными завода и взять ситуацию под полный контроль еще до прибытия спецмашин Инспекции по чрезвычайным ситуациям. В настоящий момент проводятся мероприятия согласно плану корректирующих мер. Запуск установки осуществлен 26 февраля 2024 года.
- 22 июня 2023 года рейтинговое агентство Fitch повысило кредитный рейтинг КМГ с «BBB-» до «BBB», прогноз «стабильный», на фоне повышения рейтинга самостоятельной кредитоспособности. Рейтинг КМГ приравнен к суверенному рейтингу РК.
- 26 июня 2023 года КМГ завершил выплату дивидендов акционерам за 2022 год. Общая сумма дивидендов составила 300 млрд тенге. Размер дивиденда на одну простую акцию составил 491,71 тенге.
- 17 октября 2023 года КМГ, СИБУР и China Petroleum & Chemical Corporation (Sinopec) подписали Договоры купли-продажи доли участия в проекте по производству полиэтилена.
- В октябре 2023 года ТОО «Kazakhstan Petrochemical Industries Inc» (КПИ) начало производство новой марки полипропилена в газохимическом комплексе. Полипропилен марки PP H031 BF/7 применяется в странах Европы и Казахстане в производстве упаковки из полимерной плёнки для пищевых продуктов и товаров для повседневной жизни.
- В ноябре 2023 года КМГ получил обновленную оценку ESG риск рейтинга за 2022 год, который составил 32,3 балла (ранее составлял 28,5 балла).

- В ноябре 2023 года завершилась сделка по приобретению КМГ у TotalEnergies EP Danmark A/S (дочерняя компания TotalEnergies S.E.) 100% акций в уставном капитале компании Total E&P Dunga GmbH, владеющей правом недропользования в проекте «Дунга». Доля КМГ в проекте недропользования «Дунга» составляет 60%.
- 22 ноября 2023 года КМГ выпустил облигации на сумму 20 млрд тенге со сроком на 10 лет и процентной ставкой 0,5% с целью финансирования проекта «Реконструкция и расширение магистрального водовода «Астрахань-Мангышлак» 1-я очередь».
- В конце 2023 года АО «Самрук-Қазына» осуществил отчуждение акций КМГ на сумму 1,3 трлн. тенге (122 023 898 штук простых акций) в пользу Министерства Финансов РК. Доля Министерства финансов РК составляет 20%.
- 13 декабря 2023 года рейтинговое агентство Moody's подтвердило кредитный рейтинг КМГ на уровне «Ваа2», пересмотрев прогноз на «позитивный», на фоне повышения рейтинга самостоятельной кредитоспособности. Рейтинг КМГ приравнен к суверенному рейтингу РК.
- 26 декабря 2023 года рейтинговое агентство Standard&Poor's подтвердило кредитный рейтинг КМГ на уровне «ВВ+», пересмотрев рейтинг собственной кредитоспособности с «bb-» до «bb».
- В декабре 2023 года ТОО «АНПЗ» осуществил полное погашение займа от ВТБ Банка в сумме 42 371 млн рублей (эквивалентно 213 729 млн тенге), включая вознаграждение.
- 18 января 2024 года КМГ и Eni S.p.A. (Eni) подписали совместное решение о реализации проекта строительства гибридной электростанции в г. Жанаозен.
- 21 февраля 2024 года между КМГ и ПАО «Татнефть» подписан договор купли-продажи 50% акций «Karaton Operating Ltd».
- В 2023 году в структуре Совета Директоров и Правления КМГ были осуществлены новые назначения. По состоянию на март 2024 года состав Совета Директоров КМГ состоит из 9 человек (Бердигулов Е.К. – председатель Совета Директоров, Отыншиев Е.М, Карабалин У.С., Мирзагалиев М.М., Жубаев А.С., Аргингазин А.А., Холланд Ф.М., Мыншарипова С.Н., Шакиров А.О.), состав Правления КМГ состоит из 9 человек (Мирзагалиев М.М. – председатель Правления, Абдулгафаров Д.Е., Закиров Б.К., Лавренов В.С., Макеев Д.С., Арысова Д.А., Брекешев С.А., Кудайбергенов К.М., Союнов Н.Д.).

Более детальная информация доступна по ссылке: <https://www.kmg.kz/ru/investors/reporting/>

Контакты:

ir@kmg.kz

тел: +7 (7172) 78 64 34

Об АО «Национальная компания «КазМунайГаз»:

АО «Национальная компания «КазМунайГаз» является ведущей вертикально-интегрированной нефтегазовой компанией Казахстана. КМГ управляет активами по всему производственному циклу от разведки и добычи углеводородов до транспортировки, переработки и предоставления специализированных услуг. Компания, основанная в 2002 году, представляет интересы Казахстана в нефтегазовой отрасли страны.

Основные активы КМГ включают в себя:

Разведка и Добыча: Озенмунайгаз (ОМГ) – 100%, Эмбамунайгаз (ЭМГ) – 100%, Казхтуркмунай (КТМ) – 100%, КазМунайТениз – 100%, Урихтау (УО) – 100%, Дунга – 60%, Урал Ойл энд Газ (УОГ) – 50%, Мангистаумунайгаз (ММГ) – 50%, Казгермунай (КГМ) – 50%, Каражанбасмунай (КБМ) – 50%, Казахойл Актобе (КОА) – 50%, ПетроКазахстан Инк (ПКИ) – 33%, Тенгизшевройл (Тенгиз) – 20%, Карачаганак – 10%, Кашаган – 16,88%.

Транспортировка: КазТрансОйл – 90%, Казахстанско-Китайский Трубопровод (ККТ) – 50%, МунайТас – 51%, Батумский нефтяной терминал – 100%, Каспийский Трубопроводный Консорциум (КТК) – 20,75%, Казмортрансфлот – 100%.

Переработка и прочее: ПНХЗ – 100%, АНПЗ – 99,53%, ПКОП – 49,72%, KMG International – 100%, Caspi Bitum – 50%, Петромидия – 54,63%, Вега – 54,63%, КазРосГаз – 50%, Казахстан Петрокемикал Индастриз Инк. – 49,5%.