

21 ноября 2022 г.

**АО «Национальная компания «КазМунайГаз»
Финансовые результаты за девять месяцев 2022 года**

Астана, 21 ноября 2022 года – АО «Национальная компания «КазМунайГаз» (далее – «КМГ», «Компания»), вертикально-интегрированная нефтегазовая компания Казахстана, публикует промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) 34 «Промежуточная финансовая отчетность» за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2022 года, с отчетом по результатам обзорной проверки промежуточной финансовой информации независимого аудитора.

Основные финансовые показатели за девять месяцев 2022 года¹ по сравнению с девятью месяцами 2021 года (включают 100% долю в КМГ Кашаган Б.В. методом полной консолидации):

- Выручка увеличилась на 77,4% и составила 6 776 млрд тенге (14 774 млн долл. США) по сравнению с 4 597 млрд тенге (10 825 млн долл. США);
- Показатель EBITDA увеличился на 41,8% и составил 2 020 млрд тенге (4 405 млн долл. США) по сравнению с 1 425 млрд тенге (3 354 млн долл. США);
- Чистая прибыль Компании с учетом доли в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях увеличилась на 15,9% и составила 1 162 млрд тенге (2 534 млн долл. США);
- Чистая прибыль, скорректированная на долю в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях², составила 634 млрд тенге (1 382 млн долл. США) по сравнению с 637 млрд тенге (1 500 млн долл. США);
- Свободный денежный поток, пересчитанный согласно новой дивидендной политике, составил – 21 млрд тенге по сравнению с показателем аналогичного периода прошлого года на уровне 425 млрд тенге;
- Общий долг на 30 сентября 2022 года составил 4 302 млрд тенге (9 024 млн долл. США) по сравнению с показателем на 31 декабря 2021 года в размере 3 746 млрд тенге (8 676 млн долл. США);
- Чистый долг Компании на 30 сентября 2022 года составил 2 186 млрд тенге (4 585 млн долл. США) по сравнению с показателем на 31 декабря 2021 года на уровне 1 987 млрд тенге (4 603 млн долл. США).

¹ Суммы указаны в долларах США для удобства по среднему обменному курсу за соответствующий период (средние курсы за девять месяцев 2022 и 2021 г. составляют 458,60 и 424,70 тенге/долл. США, соответственно; курсы на конец периода – на 30 сентября 2022 г. и 31 декабря 2021 г. составляют 476,71 и 431,80 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. | 9М 2022 | 9М 2021 | % |
|---|--------------------|---------|---------|---------|
| Нефть, Dated Brent ³ | \$/барр. | 105,51 | 67,92 | +55,4% |
| Нефть, Dated Urals ³ | \$/барр. | 81,07 | 66,19 | +22,5% |
| Средний курс | тенге/ долл.США | 458,60 | 424,70 | +6,1% |
| Выручка | млрд тенге | 6 776 | 4 597 | +47,4% |
| Доля в прибыли совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний | млрд тенге | 779 | 464 | +67,7% |
| Дивиденды, полученные от совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний | млрд тенге | 250 | 157 | +59,7% |
| Чистая прибыль | млрд тенге | 1 162 | 1 003 | +15,9% |
| Чистая прибыль, скорректированная на долю в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях | млрд тенге | 634 | 637 | -0,5% |
| ЕБИТДА ⁴ | млрд тенге | 2 020 | 1 425 | +41,8% |
| Скорректированный показатель ЕБИТДА ⁵ | млрд тенге | 1 492 | 1 059 | +40,9% |
| Капитальные затраты (по методу начисления) | млрд тенге | 323 | 295 | +9,5% |
| Капитальные затраты (по кассовому методу) | млрд тенге | 288 | 291 | -0,9% |
| Свободный денежный поток (по дивидендной политике) ⁶ | млрд тенге | -21 | 425 | -105,5% |
| Скорректированный свободный денежный поток на привлечение | млрд тенге | 730 | 425 | +72,0% |

³ Источник: S&P Global Platts.

⁴ ЕБИТДА = 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.

⁵ Скорректированный показатель ЕБИТДА = 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. Скорректированный показатель ЕБИТДА за 9М 2021г не включает дивиденды совместных предприятий и ассоциированных компаний АО «КазТрансГаз».

⁶ Свободный денежный поток (по дивидендной политике) = консолидированный денежный поток Общества от операционной деятельности (включая дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, но не включая чистое изменение в оборотном капитале в части авансов, полученных за поставку нефти) минус приобретение основных средств (в т.ч. авансы за основные средства) минус приобретение нематериальных активов минус приобретение активов по разработке месторождения минус приобретение оценочных и разведочных активов минус приобретение доли в дочерней организации/совместном предприятии плюс средства, полученные от реализации долей участия в дочерней организации/совместном/ассоциированном предприятии (за исключением средств, поступившие от передачи в конкурентную среду активов Общества по перечням, утвержденным постановлениями Правительства Республики Казахстан от 30 декабря 2015 года № 1141 и от 29 декабря 2020 года № 908) по результатам деятельности за отчетный период .

| | | | | |
|--|------------|-------|--------------------|--------|
| финансирования для выкупа доли Кашагана ⁷ | | | | |
| Общий долг ⁸ | млрд тенге | 4 302 | 3 746 ⁹ | +14,8% |
| Чистый долг ¹⁰ | млрд тенге | 2 186 | 1 987 ⁸ | +10,0% |

Влияние реализованного колл-опциона по Кашагану на финансовые показатели

15 сентября 2022 года Компания увеличила свою долю в КМГ Кашаган Б.В. с 50% до 100%. КМГ Кашаган Б.В. владеет 16,88% в проекте Кашаган.

Ранее 50% доля в КМГ Кашаган Б.В. в консолидированной финансовой отчетности КМГ отражалась долевым методом как инвестиции в совместно-контролируемые предприятия, что подразумевает включение только 50% доли в чистых активах КМГ Кашаган Б.В. в консолидированные активы КМГ и 50% доли в чистой прибыли КМГ Кашаган Б.В. в консолидированный отчет о прибылях и убытках КМГ.

С момента обладания 100% долей в КМГ Кашаган Б.В. данная компания консолидируется методом полной консолидации в финансовой отчетности КМГ в текущем периоде и на текущую дату. Согласно стандартам МСФО, показатели КМГ прошлых периодов и на прошлые даты были пересчитаны с учетом включения 100% доли КМГ Кашаган Б.В. Соответственно, финансовые показатели КМГ в ранее опубликованных отчетах отличаются от показателей в отчетности за девять месяцев 2022 года. Более детальная информация доступна в консолидированной финансовой отчетности КМГ.

Производственные результаты за девять месяцев 2022 года¹¹:

- Объем добычи нефти и газового конденсата вырос на 0,9% и составил 16 060 тыс. тонн;
- Объем транспортировки нефти составил 55 085 тыс. тонн в сравнении с 55 727 тыс. тоннами в аналогичном периоде прошлого года;
- Объем переработки углеводородного сырья на казахстанских и румынских НПЗ в совокупности увеличился на 5,8% и составил 14 896 тыс. тонн.

| | 9М 2022 (на долю КМГ) | 9М 2021 (на долю КМГ) | % |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------|
| Добыча нефти, тыс. тонн | 16 060 ¹² | 15 923 | +0,9% |
| Добыча газа, млн м ³ | 5 942 ¹² | 5 860 | +1,4% |
| Транспортировка нефти, тыс. тонн | 55 085 | 55 727 | -1,2% |
| Переработка нефти, тыс. тонн | 14 896 | 14 083 | +5,8% |

⁷ Скорректированный свободный денежный поток на привлечение финансирования для выкупа доли Кашагана в размере 751 631 млрд тенге

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

⁹ Общий долг и чистый долг указан по состоянию на 31 декабря 2021 года.

¹⁰ 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.

¹¹ 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 девять месяцев 2022 года по ссылке: <https://www.kmg.kz/rus/investoram/reporting-and-financial-result/>.

¹² Объемы добычи нефти и газа КМГ Кашаган Б.В. включены в размере 50% до 15 сентября 2022 года и 100% после 15 сентября 2022 года.

Обзор финансовых результатов за девять месяцев 2022 года¹³ и девять месяцев 2021 года (включают 100% доли в КМГ Кашаган Б.В. методом полной консолидации)

Выручка

Выручка составила 6 776 млрд тенге (14 774 млн долл. США), что на 47,4% выше показателя девяти месяцев 2021 года.

Положительное влияние на динамику выручки оказали рост средней цены на нефть марки Brent на 55,4% год к году и ослабление среднего обменного курса тенге к долл. США на 8,0%.

Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний

Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний увеличилась на 67,7% и составила 779 млрд тенге (1 698 млн долл. США) в основном в результате увеличения прибыли ТОО «Тенгизшевройл» на 287 млрд тенге (574 млн долл. США) и Каспийского Трубопроводного Консорциума на 25 млрд тенге (45 млн долл. США).

ЕБИТДА

Показатель ЕБИТДА составил 2 020 млрд тенге (4 405 млн долл. США), показав рост на 41,8% в сравнении с 1 425 млрд тенге (3 354 млн долл. США) в аналогичном периоде 2021 года, благодаря росту в сегментах Разведка и добыча нефти и газа на 50,4% и Переработка и реализация сырой нефти и нефтепродуктов на 38,6%. Данный рост достигнут за счет повышения международных цен на нефть и нефтепродукты.

Скорректированный показатель ЕБИТДА

Скорректированный показатель ЕБИТДА, отражающий дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, вместо доли в доходах совместных предприятий и ассоциированных компаний, составил 1 492 млрд тенге (3 254 млн долл. США), показав рост на 40,9%.

Чистая прибыль

Чистая прибыль Компании увеличилась на 15,9% с 1 003 млрд тенге (2 361 млн долл. США) до 1 162 млрд тенге (2 534 млн долл. США).

¹³ 11 марта 2021 года Компания и Самрук-Қазына подписали договор доверительного управления в отношении 100% простых акций АО «КазТрансГаз» (далее – «КТГ»). 9 ноября 2021 года Компания передала Самрук-Қазына 100% акций КТГ за 1 тенге и действие договора доверительного управления было прекращено. Сделке предшествовало выполнение ряда юридических и финансовых условий, в том числе, получение согласований государственных органов и кредиторов КМГ. Последнее из условий было исполнено 8 ноября 2021 года. Начиная с 8 ноября 2021 года КТГ был классифицирован как прекращенная деятельность. Более подробно, см. Примечание 4 к Промежуточной Сокращенной Консолидированной Финансовой Отчетности за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2022 года.

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

Чистая прибыль, скорректированная на долю в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях, сократилась на незначительные 0,5% с 637 млрд тенге (1 382 млн долл. США) до 634 млрд тенге (1 500 млн долл. США).

Себестоимость

Себестоимость покупной нефти, газа, нефтепродуктов и прочих материалов в отчетном периоде увеличилась на 52,6%, достигнув 3 951 млрд тенге (8 615 млн долл. США). Увеличение себестоимости в значительной степени обусловлено ростом котировок на нефть и нефтепродукты.

Операционные расходы

Производственные расходы увеличились на 61,9% и составили 826 млрд тенге (1 802 млн долл. США), в том числе в связи с ростом расходов на заработные платы работникам в регионах присутствия в целом по КМГ.

Расходы по транспортировке и реализации составили 145 млрд тенге (315 млн долл. США), что выше показателя аналогичного периода прошлого года на 9,2%.

Общие и административные расходы увеличились на 17,7% до 104 млрд тенге (226 млн долл. США) в связи с увеличением зарплат работникам в регионах присутствия.

Налоги, кроме подоходного налога, увеличились на 60,0% и составили 508 млрд тенге (1 108 млн долл. США) в основном в результате увеличения расходов по рентному налогу и НДС в следствие увеличения цены на нефть.

Финансовые расходы составили 228 млрд тенге (496 млн долл. США), что на 22,9% больше преимущественно в связи с увеличением процентного расхода по займам и облигациям из-за ослабления курса тенге, а также в связи с некоторым повышением процентных ставок.

Капитальные затраты

Капитальные затраты (по методу начисления, раскрыто в сегментной отчетности) Компании составили 323 млрд тенге (704 млн долл. США), увеличились на 9,5% преимущественно в сегменте разведка и добыча нефти и газа.

Свободный денежный поток

Свободный денежный поток, пересчитанный согласно новой дивидендной политике, составил – 21 млрд тенге, что ниже на 105,0% показателя аналогичного периода прошлого года. Отрицательное значение показателя связано с понесенными расходами на приобретение доли в Кашагане. При этом скорректированный свободный денежный поток на привлечение финансирования для выкупа данной доли Кашагана составил 730 млрд тенге, показав рост на 72,0%.

Управление долгом

Показатели долговой нагрузки

| Наименование показателя | Ед.изм. | 30 сентября 2022 года | 31 декабря 2021 года | % |
|-------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| Облигации | млрд тенге | 3 401 | 2 706 | +25,7% |
| Займы | млрд тенге | 901 | 1 040 | -13,4% |
| Общий долг | млрд тенге | 4 302 | 3 746 | +14,8% |

Числа могут не суммироваться вследствие округления.

Общий долг на 30 сентября 2022 года составил 4 302 млрд тенге (9 024 млн долл. США), увеличившись в тенговом выражении на 14,8% и в долларовом выражении на 4,0% по сравнению с показателем на 31 декабря 2021 года.

В сентябре 2022 года Компания разместила облигации на сумму 752 млрд тенге со ставкой купона 3,0% годовых и со сроком погашения в 2035 году. Данные облигации были полностью приобретены АО «Самрук-Қазына» в рамках сделки по приобретению акций КМГ Кашаган Б.В. Разница между справедливой стоимостью и номинальной стоимостью облигации в размере 380 млрд тенге отражена как операции с АО «Самрук-Қазына» в промежуточном консолидированном отчете об изменениях в капитале.

В январе 2022 года ТОО «Атырауский нефтеперерабатывающий завод» (АНПЗ) осуществило полное досрочное погашение займа от Eximbank в сумме 604 млн долл. США (259 млрд тенге), включая вознаграждение. Для погашения были использованы денежные средства, зарезервированные в ноябре 2021 года.

По состоянию на 30 сентября 2022 года, задолженность перед АО «Самрук-Қазына», в основном, представлена задолженностью за исполнение Опциона на сумму 345 млрд тенге. Данная сумма в консолидированной финансовой отчетности Компании за отчетный период отражена в статье прочие краткосрочные финансовые обязательства. При этом общий долг Компании, с учетом данной задолженности перед АО «Самрук-Қазына» за исполнение Опциона по обратному выкупу доли Кашагана, составил 4 647 млрд тенге (9 748 млн долл. США).

Чистый долг

Чистый долг на 30 сентября 2022 года составил 2 186 млрд тенге (4 585 млн долл. США), что в тенговом выражении на 10,0% выше показателя по состоянию на 31 декабря 2021 года. При этом чистый долг Компании с учетом задолженности перед АО «Самрук-Қазына» за исполнение Опциона по обратному выкупу доли Кашагана составил 2 531 млрд тенге (5 310 млн долл. США).

Денежные средства

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

| Наименование показателя | Ед.изм. | 30 сентября 2022 года | 31 декабря 2021 года | % |
|------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------|--------|
| Денежные средства и их эквиваленты | млрд тенге | 1 374 | 1 141 | +20,4% |
| Краткосрочные депозиты | млрд тенге | 681 | 562 | +21,1% |

| | | | | |
|--|-------------------|--------------|--------------|---------------|
| Долгосрочные депозиты | млрд тенге | 61 | 56 | +8,7% |
| Денежные средства и эквиваленты, и денежные средства в виде депозитов | млрд тенге | 2 116 | 1 759 | +20,3% |

Числа могут не суммироваться вследствие округления.

Консолидированные денежные средства, их эквиваленты, в том числе денежные средства в виде депозитов по состоянию на 30 сентября 2022 года увеличились на 20,3% по сравнению с показателем по состоянию на 31 декабря 2021 года и составили 2 116 млрд тенге (4 438 млн долл. США). В долларовом выражении данный показатель тоже увеличился на 9,0% до 4 438 млн долл. США по сравнению с показателем на уровне 4 074 млн долл. США на 31 декабря 2021 года.

Ключевые корпоративные события с начала 2022 года:

- 21 января 2022 года АНПЗ осуществил полное досрочное погашение займа от Eximbank в сумме 604 млн долл. США (259 млрд тенге), включая вознаграждение.
- С 15 апреля 2022 года председателем Правления КМГ назначен Мирзагалиев М.М.
- С начала 2022 года в структуре Совета Директоров и Правления КМГ были осуществлены новые назначения. По состоянию на 21 августа 2022 года состав Совета Директоров КМГ состоит из 8 человек (Уолтон К.Д. – председатель Совета Директоров, Мирзагалиев М.М., Карабалин У.С., Жанадил Е.Б., Ауганов Г.К., Холланд Ф.М., Миллер Т.Г., Хаирова А.А.), состав Правления КМГ состоит из 8 человек (Мирзагалиев М.М. – председатель Правления, Исказиев К.О., Карабаев Д.С., Мунбаев М.К., Абдулгафаров Д.Е., Кайрденев А.К., Закиров Б.К., Лавренов В.С.).
- 13 июня 2022 года Компания завершила сделку по приобретению 49,5% доли участия в ТОО «Казахстан Петрокемикал Индастриз Инк.», которое реализует масштабный проект строительства завода по производству полипропилена.
- 20 июня 2022 года Компания в соответствии с решением АО «Самрук-Қазына» и Национального банка РК выплатила дивиденды по акциям КМГ за 2021 год в размере 327,80 тенге за акцию на общую сумму 200 млрд тенге.
- 23 июня 2022 года КМГ открыл свое представительство в г. Актау с целью усиления работы в регионе присутствия по вопросам взаимодействия с местными исполнительными органами, профсоюзами дочерних и подрядных организаций КМГ, реализации проектов обеспечения занятости населения, контроля за исполнением производственных программ, а также разработки месторождений.
- В июле 2022 года Компания приобрела 49% доли участия в ТОО «Petrosun», основной деятельностью которого является реализация сжиженного углеводородного газа и нефтепродуктов.
- 12 сентября 2022 года Компания разместила облигации на сумму 752 млрд тенге со ставкой купона 3,0% годовых и со сроком погашения в 2035 году для финансирования исполнения колл-опциона по обратному выкупу доли КМГ Кашаган Б.В. у АО «Самрук-Қазына».
- 15 сентября 2022 года Компания использовала свое право в рамках заключенного в 2015 году соглашения колл-опциона и приобрело у АО «Самрук-Қазына» 50% доли в компании ЧКОО «КМГ Кашаган Б.В.» за 3,8 млрд долл. США, которой принадлежит 16,88% в Соглашении о разделе продукции по Северо-Каспийскому проекту (проект Кашаган).
- 27 сентября 2022 года рейтинговое агентство Standard&Poor's повысило рейтинг Компании до уровня «ВВ+», прогноз «отрицательный», по итогам реализации колл-опциона по обратному выкупу доли КМГ Кашаган Б.В. у АО «Самрук-Қазына».

- 27 октября 2022 года была утверждена новая дивидендная политика Компании по отношению к ее акционерам, в которой определен новый порядок определения размера дивидендов и соответствующий порядок их выплат.
- В ноябре 2022 года добыча углеводородов на Кашагане полностью возобновлена после остановки 3 августа 2022 года установки комплексной подготовки нефти и газа «Болашак», в связи с обнаружением признаков утечки газа на территории производственного участка.
- 7 ноября 2022 года АО «Самрук-Қазына» объявил первое публичное предложение (IPO), в рамках которого планируется продать до 30 505 974 простых акций (5%) Компании из принадлежащих АО «Самрук-Қазына» 551 698 745 акций по цене 8 406 тенге за акцию. Прием заявок инвесторов начался 9 ноября 2022 года и завершится для институциональных инвесторов 30 ноября 2022 года, а для розничных – 2 декабря 2022 года.
- 8 ноября 2022 года Президент дал старт работе крупномасштабного интегрированного газохимического комплекса ТОО Kazakhstan Petrochemical Industries Inc., рассчитанного на производство до 500 тысяч тонн полипропилена в год.
- 12 ноября 2022 года в полном объеме завершены работы по замене танка плавучести на выносном причальном устройстве – ВПУ-1 Каспийского Трубопроводного Консорциума. Таким образом, в настоящее время в работе находятся ВПУ-1 и ВПУ-3, что подразумевает восстановление суточных объемов отгрузки нефти на морском терминале.

Более детальная информация доступна по ссылке: <https://www.kmg.kz/rus/investoram/reporting-and-financial-result/>

Контакты:

ir@kmg.kz

тел: +7 (7172) 78 63 43

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%, Мангистаумунайгаз (ММГ) – 50%, Казгермунай (КГМ) – 50%, Каражанбасмунай (КБМ) – 50%, Казахойл Актобе (КОА) – 50%, ПетроКазахстан Инк (ПКИ) – 33%, Тенгизшевройл (Тенгиз) – 20%, Кашаган – 16,88%, Карачаганак – 10%.

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%, Петромидия – 54,63%, Вега – 54,63%, КазРосГаз – 50%, ТОО «Казахстан Петрокемикал Индастриз Инк.» – 49,5%.