

АО «Разведка Добыча «КазМунайГаз»

Финансовые результаты за девять месяцев 2016 года

Астана, 17 ноября 2016 г. АО «Разведка Добыча «КазМунайГаз» (далее – «РД КМГ», «Компания») опубликовало сокращенную консолидированную промежуточную финансовую отчетность за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года.

- Выручка в первые девять месяцев 2016 года составила 515 млрд тенге (1 496 млн долларов США¹), что на 47% выше, чем в аналогичном периоде 2015 года. Рост выручки в основном связан с переходом на схему процессинга нефти и увеличением среднего обменного курса тенге к доллару США на 76%, частично нивелированное снижением цены Brent на 24%.
- Чистая прибыль в первые девять месяцев 2016 года составила 76 млрд тенге (220 млн долларов США), а чистые денежные потоки от операционной деятельности 108 млрд тенге (314 млн долларов США).
- Сумма чистых денежных средств² на 30 сентября 2016 года составила 1 145 млрд тенге (3,4 млрд долларов США), что на 81 млрд тенге (240 млн долларов США) выше по сравнению с суммой чистых денежных средств по состоянию на 30 июня 2016 года.

Производственные показатели

РД КМГ с учетом долей в ТОО «СП «Казгермунай» (КГМ), ССЕЛ (ССЕЛ) и «ПетроКазахстан Инк.» (ПКИ) в первые девять месяцев 2016 года добыла 9 134 тыс. тонн нефти (246 тыс. баррелей в сутки), на 1,2% меньше, чем в аналогичном периоде 2015 года.

АО «Озенмунайгаз» (ОМГ) добыло 4 181 тыс. тонн (112 тыс. баррелей в сутки), что на 2% больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. АО «Эмбамунайгаз» (ЭМГ) добыло 2 122 тыс. тонн (57 тыс. баррелей в сутки), на 1% больше, чем в аналогичном периоде 2015 года. В результате общий объем добычи ОМГ и ЭМГ составил 6 303 тыс. тонн (169 тыс. баррелей в сутки), что на 1% больше по сравнению с аналогичным периодом 2015 года.

Доля РД КМГ в добыче компаний ССЕЛ, КГМ и ПКИ в первые девять месяцев 2016 года составила 2 831 тыс. тонн (77 тыс. баррелей в сутки), на 6% меньше, чем в аналогичном периоде 2015 года, главным образом, в связи со снижением уровня добычи нефти в ПКИ.

Поставки сырой нефти и реализация нефтепродуктов

Реализация ОМГ и ЭМГ в первые девять месяцев 2016 года составила 6 283 тыс. тонн сырой нефти (166 тыс. баррелей в сутки), в том числе 3 743 тыс. тонн (99 тыс. баррелей в сутки) сырой нефти на экспорт, что составляет 60% от общего объема реализации; и 2 540 тыс. тонн (67 тыс. баррелей в сутки) сырой нефти на внутренний рынок. Кроме того, дополнительные 4 тыс. тонн нефтепродуктов были реализованы на внутреннем рынке. Эти нефтепродукты не включены в объемы, реализуемые по схеме самостоятельного процессинга, поскольку они были переработаны, до того, как Компания перешла на новую схему.

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 9М2016 и 9М2015 гг. составляли 344,00 и 195,90 тенге/долл. США, соответственно; курсы на конец периода на 30 сентября 2016 г. и 31 декабря 2015 г. составляли 335,46 и 339,47 тенге/долл. США, соответственно).

² Рассчитывается как сумма денежных средств, их эквивалентов и прочих финансовых активов за вычетом суммы займов по состоянию на конец отчетного периода.

Из 2 540 тыс. тонн (67 тыс. баррелей в сутки) сырой нефти, поставленных ОМГ и ЭМГ на внутренний рынок, 1 981 тыс. тонн (52 тыс. баррелей в сутки) были поставлены на Атырауский нефтеперерабатывающий завод (АНПЗ) и 559 тыс. тонн (15 тыс. баррелей в сутки) на Павлодарский нефтехимический завод (ПНХЗ).

В первом квартале 2016 года, до перехода на схему самостоятельного процессинга нефти, поставки на внутренний рынок составили 830 тыс. тонн сырой нефти. Во втором и третьем квартале 2016 года на внутренний рынок было поставлено 1 710 тыс. тонн сырой нефти для последующей переработки.

Начиная с апреля 2016 года Компания перешла на схему самостоятельного процессинга нефти для выполнения обязательств по поставкам на внутренний рынок. В соответствии с новой схемой, РД КМГ поставляет нефть на АНПЗ и ПНХЗ для переработки, с последующей реализацией полученных нефтепродуктов через АО «КазМунайГаз – переработка и маркетинг» (КМГ ПМ), где КМГ ПМ выступает в качестве агента по продажам.

Реализация полученных после переработки нефтепродуктов во втором и третьем квартале 2016 года, в соответствии со схемой, составила 1 519 тыс. тонн нефтепродуктов.

Доля РД КМГ от объемов продаж компаний ССЕЛ, КГМ и ПККИ, составила 2 769 тыс. тонн нефти (75 тыс. баррелей в сутки), включая 1 416 тыс. тонн нефти (37 тыс. баррелей в сутки) на экспорт, что составляет 51% от общего объема продаж компаний. Реализация на внутренний рынок составила 1 353 тыс. тонн (38 тыс. баррелей в сутки).

Чистая прибыль за период

Чистая прибыль в первые девять месяцев 2016 года составила 76 млрд тенге (220 млн долларов США) по сравнению со 138 млрд тенге (703 млн долларов США) в аналогичном периоде 2015 года. При этом чистая прибыль за девять месяцев 2015 года включала в себя доход от положительной курсовой разницы в размере 262 млрд тенге (1 336 млн долларов США).

Чистая прибыль в третьем квартале 2016 года составила 58 млрд тенге (170 млн долларов США) по сравнению с 0,9 млрд тенге (3 млн долларов США) и 16 млрд тенге (47 млн долларов США) в первом и втором квартале 2016 года, соответственно. Рост чистой прибыли в основном связан с переходом на схему процессинга нефти с апреля 2016 года и снижением налогов, вызванных решениями судебных органов и изменениями в налоговом законодательстве.

Выручка

Выручка в первые девять месяцев 2016 года составила 515 млрд тенге (1 496 млн долларов США), что на 47% выше, чем в аналогичном периоде 2015 года. Рост выручки в основном связан с переходом на схему процессинга нефти и увеличением среднего обменного курса тенге к доллару США на 76%, частично нивелированным снижением цены Брент на 24%.

Чистая выручка от продажи нефтепродуктов (за вычетом всех расходов, связанных с процессингом и реализацией³) во втором-третьем квартале 2016 года составила 39 859 тенге за тонну нефти на АНПЗ и 48 433 тенге за тонну нефти на ПНХЗ.

В октябре 2016 года Компания согласовала цены на первый квартал 2016 года на уровне 14 421 тенге за тонну нефти на АНПЗ и 28 384 тенге за тонну нефти на ПНХЗ. Эти цены подлежат окончательному утверждению Независимыми неисполнительными директорами Компании.

³ За исключением себестоимости нефти и расходов по транспортировке нефти до нефтеперерабатывающих заводов.

Производственные расходы

Производственные расходы в первые девять месяцев 2016 года составили 195 млрд тенге (568 млн долларов США), на 22% выше, чем в аналогичном периоде 2015 года. Это главным образом связано с ростом расходов по переработке нефти из-за перехода на схему самостоятельного процессинга нефти с апреля 2016 года, что было частично компенсировано снижением расходов по вознаграждениям сотрудников на 5%. Тариф на переработку составляет 20 501 тенге за тонну на АНПЗ и 14 895 тенге за тонну на ПНХЗ.

Снижение расходов по вознаграждениям сотрудников на 5% в основном произошло в результате отсутствия начислений по годовому бонусу за первые девять месяцев 2016 года и начисления актуарных обязательств на общую сумму 4,8 млрд тенге в первом квартале 2015 года, вследствие продления сроков контрактов на недропользование ОМГ и ЭМГ, что было частично компенсировано ростом расходов в результате индексации заработной платы производственного персонала на 7% с января 2016 года.

Расходы по реализации и административные расходы

Расходы по реализации и административные расходы в первые девять месяцев 2016 года составили 95 млрд тенге (275 млн долларов США), на 4% выше, чем в аналогичном периоде 2015 года в основном из-за роста транспортных расходов, что было компенсировано уменьшением начислений по штрафам и пеням.

Рост транспортных расходов в основном обусловлен увеличением среднего обменного курса тенге к доллару США на 76%, так как тариф на транспортировку по маршруту Каспийского Трубопроводного Консорциума (КТК) в основном деноминирован в долларах США. Рост расходов также связан с увеличением тарифов на внутренний рынок на 21%.

Расходы по договору поручительства по продаже нефтепродуктов между РД КМГ и КМГ ПМ во втором-третьем кварталах 2016 года составили 3,6 млрд тенге. Компания ожидает, что расходы по договору поручительства будут на уровне 5,4 млрд тенге за весь 2016 год.

Налоги, кроме подоходного налога

Налоги, кроме налога на прибыль, в первые девять месяцев 2016 года составили 116 млрд тенге (337 млн долларов США), что на 12% ниже по сравнению с аналогичным периодом 2015 года. Снижение налогов связано с уменьшением расходов по рентному налогу и налогу на добычу полезных ископаемых (НДПИ), что было частично компенсировано ростом расходов по экспортной таможенной пошлине (ЭТП).

Рост ЭТП в основном связан с увеличением объемов экспорта сырой нефти на 13% и экспортом нефтепродуктов, в результате перехода Компании на схему самостоятельного процессинга нефти с апреля 2016 года, а также увеличением среднего обменного курса тенге к доллару США. Это было частично компенсировано уменьшением средней ставки ЭТП до 37 долларов США за тонну в первые девять месяцев 2016 года с 66 долларов США за тонну в аналогичном периоде прошлого года.

Снижение цены Brent привело к снижению плавающей ставки рентного налога и снижению налоговой базы для рентного налога и НДПИ, что было частично компенсировано увеличением среднего обменного курса тенге к доллару США. В третьем квартале 2016 года НДПИ и рентный налог дополнительно снизились на 11,5 млрд тенге и 6,3 млрд тенге соответственно (смотрите ниже).

Понижение ставки НДС для ОМГ

В сентябре 2016 года ставка НДС для месторождений ОМГ установлена в размере 9,0% (по сравнению с 13,0% в 2015 году) на весь 2016 год при условии, что в 2016 году месторождения ОМГ признают убыток по налоговому учету. В настоящее время Компания прогнозирует, что ОМГ заявит налогооблагаемый убыток в налоговой декларации 2016 года и, таким образом, НДС был признан по ставке 9,0%.

За 9 месяцев 2016 года эффект снижения ставки НДС был равен 11,5 млрд тенге, которые были отражены в третьем квартале 2016 года. Максимальный размер доступной льготы, как ожидается, составит около 17 млрд тенге в 2016 году, что в конечном итоге может быть уменьшено в соответствии с действующим законодательством, при наличии налогооблагаемой прибыли ОМГ по итогам 2016 года.

Пересмотр рентного налога за 2012-2013 гг.

В 2016 году были введены изменения в налоговое законодательство в отношении методологии расчета рентного налога. На основании данных изменений и взаимодействия с налоговыми органами, Компания пересмотрела налоговые декларации за 2012-2013 годы. В результате текущие обязательства по рентному налогу были снижены на 6,3 млрд тенге.

Налоговые проверки за 2006-2008 годы

Как сообщалось ранее, ожидалось, что налоговые требования, связанные с налоговой проверкой 2006-2008 годов будут снижены на 5,4 млрд тенге, в том числе 4,1 млрд тенге согласно постановлению Верховного Суда и 1,3 млрд согласно ожидаемому в октябре 2016 года решения административного суда г. Астана.

В августе 2016 года Верховный Суд постановил снизить налоговые требования, связанные с налоговой проверкой 2006-2008 годов на 4,1 млрд тенге, в том числе 2,4 млрд тенге основной суммы (подходный налог) и 1,7 млрд тенге пени. В октябре 2016 года административный суд г. Астана на основании решения Верховного Суда постановил уменьшить сумму административного штрафа на 3,6 млрд тенге. Таким образом, общий размер сниженных в течение 2016 года налоговых требований составил 7,7 млрд тенге.

Компания отразила снижение в размере 4,1 млрд тенге в финансовой отчетности за девять месяцев 2016 года. Уменьшение административного штрафа в размере 3,6 млрд тенге будет признано, когда решение административного суда г. Астана вступит в законную силу.

Дополнительную информацию, касательно налоговой проверки 2006-2008 годов можно найти в примечании 17 финансовой отчетности Компании.

НДС к возмещению

Компания получила 24,6 млрд тенге (71 млн долларов США) в октябре 2016 года в результате положительного решения по заявке на возмещение НДС в размере 57,4 млрд тенге (174 млн долларов США). Данная заявка связана с возвратом НДС за 2012-2015 годы, в том числе с созданием ОМГ и ЭМГ в 2012 году. РД КМГ намерена продолжить работу с заинтересованными сторонами для возмещения оставшейся суммы.

В 4 квартале 2015 года Компания создала оценочный резерв на сумму 46,6 млрд тенге в отчете о прибылях и убытках. Компания восстановила 24,6 млрд тенге из начисленного ранее резерва по НДС в финансовой отчетности за девять месяцев 2016 года.

Капитальные вложения

Капитальные вложения⁴ в первые девять месяцев 2016 года составили 72 млрд тенге (209 млн долларов США), что на 4% меньше, чем в аналогичном периоде 2015 года. Снижение капитальных вложений в основном связано с уменьшением объемов и стоимости эксплуатационного бурения в ОМГ, в результате полученной скидки в размере 15% от поставщика услуг, что было частично компенсировано увеличением капитальных вложений на строительство и модернизацию производственных объектов и поисково-разведочное бурение в ЭМГ.

Компания планирует капитальные вложения в 2016 году на уровне 103 млрд тенге (286 млн долларов США⁵).

Денежные потоки от операционной деятельности

Чистые денежные потоки от операционной деятельности в первые девять месяцев 2016 года составили 108 млрд тенге (314 млн долларов США) по сравнению с чистыми денежными оттоками на уровне 15 млрд тенге (76 млн долларов США) в аналогичном периоде 2015 года. Рост произошел в основном за счет роста прибыли, скорректированной на неденежные статьи, и уменьшения дебиторской задолженности по торговым и иным операциям в течение третьего квартала 2016 года.

Дебиторская задолженность по торговым и иным операциям

В июле 2016 года КМГ ПМ в полном объеме выплатил просроченную дебиторскую задолженность в размере 44 млрд тенге. В результате, торговая дебиторская задолженность Компании снизилась в течение третьего квартала 2016 года до 59 млрд тенге (176 млн долларов США) со 117 млрд тенге (346 млн долларов США) в конце второго квартала 2016 года.

Денежные средства и займы

Сумма денежных средств и их эквивалентов на 30 сентября 2016 года составила 213 млрд тенге (0,6 млрд долларов США) по сравнению с 237 млрд тенге (0,7 млрд долларов США) по состоянию на 31 декабря 2015 года. Сумма прочих финансовых активов на 30 сентября 2016 года составила 942 млрд тенге (2,8 млрд долларов США) по сравнению с 868 млрд тенге (2,6 млрд долларов США) по состоянию на 31 декабря 2015 года.

По состоянию на 30 сентября 2016 года 97% денежных средств и финансовых активов были деноминированы в иностранной валюте (в основном в долларах США), 3% - в тенге. Финансовый доход, начисленный по денежным средствам, финансовым и прочим активам в первые девять месяцев 2016 года составил 22 млрд тенге (64 млн долларов США) по сравнению с 18 млрд тенге (93 млн долларов США) в аналогичном периоде 2015 года.

⁴ 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.

⁵ Суммы переведены в доллары США исключительно для удобства читателей по бюджетному курсу 360 тенге/доллар США.

Сумма займов на 30 сентября 2016 года составила 10 млрд тенге (30 млн долларов США) по сравнению с 12 млрд тенге (34 млн долларов США) по состоянию на 31 декабря 2015 года.

Сумма чистых денежных средств⁶ на 30 сентября 2016 года составила 1 145 млрд тенге (3,4 млрд долларов США) по сравнению с 1 093 млрд тенге (3,2 млрд долларов США) на 31 декабря 2015 года. Сумма чистых денежных средств на 30 сентября 2016 года на 81 млрд тенге выше по сравнению с суммой чистых денежных средств по состоянию на 30 июня 2016 года.

Доля в результатах ассоциированной компании и совместных предприятий

В первые девять месяцев 2016 года убыток от долей в ассоциированной компании и совместных предприятий составил 7,6 млрд тенге (22 млн долларов США) по сравнению с убытком в размере 3,5 млрд тенге (18 млн долларов США) в аналогичном периоде 2015 года.

Казгермунай

В первые девять месяцев 2016 года РД КМГ отразила в отчетности прибыль в размере 4,0 млрд тенге (12 млн долларов США) от своей доли участия в КГМ. Данная сумма отражает 50% долю Компании в чистой прибыли КГМ, что составляет 7,1 млрд тенге (21 млн долларов США), за вычетом влияния амортизации справедливой стоимости лицензий и соответствующего отсроченного налога в размере 3,1 млрд тенге (9 млн долларов США).

Чистая прибыль КГМ в долларах США в первые девять месяцев 2016 года снизилась на 50% по сравнению с аналогичным периодом 2015 года в основном в результате снижения выручки из-за падения средней цены Brent на 24% и цен поставок на внутренний рынок, а также уменьшения объемов продаж.

В первые девять месяцев 2016 года КГМ выплатила 37,5 млн долларов США в виде дивидендов РД КМГ за 2015 год.

ПетроКазахстан Инк.

В первые девять месяцев 2016 года РД КМГ отразила в отчетности убыток в размере 10,6 млрд тенге (31 млн долларов США) от своей доли участия в ПКИ. Данная сумма отражает 33% долю Компании в чистом убытке ПКИ, что составляет 2,2 млрд тенге (6 млн долларов США) а также амортизацию справедливой стоимости лицензий в размере 8,4 млрд тенге (24 млн долларов США).

Чистый убыток ПКИ в долларах США в первые девять месяцев 2016 года составил 19 млн долларов США по сравнению с чистым убытком на уровне 102 млн долларов США в аналогичном периоде прошлого года. Это в основном связано со снижением транспортных и операционных расходов, уменьшением подоходных налогов и штрафов, что было частично компенсировано снижением выручки из-за падения средней цены Brent на 24%, а также уменьшения объемов продаж в результате снижения добычи.

В третьем квартале 2016 года ПКИ, впервые за последние 7 кварталов, вышел на положительный уровень чистой прибыли в размере 6 млн долларов США.

⁶ Рассчитывается как сумма денежных средств, их эквивалентов и прочих финансовых активов за вычетом суммы займов по состоянию на конец отчетного периода.

CCEL

Компания отразила в своем балансе по состоянию на 30 сентября 2016 года сумму в 33,4 млрд тенге (99 млн долларов США) как счета к получению от CCEL, совместно контролируемого предприятия с компанией CITIC Resources Holdings Limited. В первые девять месяцев 2016 года РД КМГ начислила процентный доход в размере 3,6 млрд тенге (10,4 млн долларов США), что представляет собой часть годового приоритетного платежа к получению от CCEL в размере 26,87 млн долларов США.

Сокращенная консолидированная промежуточная финансовая отчетность за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 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 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2016 года	2015 года	2016 года	2015 года
Доходы	201.340	108.232	514.706	349.337
Доля в результатах ассоциированной компании и совместных предприятий	(893)	(5.393)	(7.603)	(3.486)
Финансовый доход	7.750	6.560	22.025	18.295
Итого выручка и прочие доходы	208.197	109.399	529.128	364.146
Производственные расходы	(72.155)	(50.865)	(195.364)	(160.037)
Расходы по реализации, общие и административные расходы	(31.917)	(37.068)	(94.514)	(91.118)
Расходы на разведку	(51)	(1.186)	(51)	(1.663)
Износ, истощение и амортизация	(9.175)	(4.538)	(22.524)	(15.158)
Налоги, помимо подоходного налога	(36.493)	(49.011)	(115.803)	(131.584)
Восстановление резерва на НДС к возмещению, нетто	20.298	–	13.362	–
(Убыток)/доход от выбытия основных средств	(250)	4	(532)	(71)
Финансовые затраты	(836)	(14.809)	(2.702)	(16.740)
(Отрицательная) / Положительная курсовая разница, нетто	(8.733)	243.029	(7.284)	261.663
Прибыль до налогообложения	68.885	194.955	103.716	209.438
Расходы по подоходному налогу	(10.411)	(60.071)	(27.993)	(71.665)
Прибыль за период	58.474	134.884	75.723	137.773
Курсовая разница от пересчёта зарубежных операций	(7.139)	153.433	(6.256)	155.018
Прочий совокупный (убыток) / доход, подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	(7.139)	153.433	(6.256)	155.018
Итого совокупный доход за период, за вычетом налогов	51.335	288.317	69.467	292.791
Прибыль на акцию – в тысячах тенге				
Базовая и разводнённая	0,86	1,98	1,11	2,02

Консолидированный промежуточный отчёт о финансовом положении

В миллионах тенге

	30 сентября	31 декабря
	2016 года	2015 года
	Неаудированно	Аудированно
АКТИВЫ		
Долгосрочные активы		
Основные средства	280.420	234.367
Нематериальные активы	10.014	9.619
Инвестиции в совместные предприятия	157.126	154.453
Инвестиции в ассоциированную компанию	143.319	154.241
Дебиторская задолженность от совместно-контролируемого предприятия	24.641	21.602
Займы к получению от совместных предприятий	31.517	27.941
Прочие финансовые активы	35.973	33.760
Актив по отсроченному налогу	62.279	71.904
Прочие активы	2.940	5.717
Итого долгосрочных активов	748.229	713.604
Текущие активы		
Товарно-материальные запасы	26.330	23.102
Предоплата по подоходному налогу	48.967	36.225
Предоплата по налогам и НДС к возмещению	41.123	16.132
Предоплата по налогу на добычу полезных ископаемых и рентному налогу	6.064	6.064
Расходы будущих периодов	25.848	30.135
Торговая и прочая дебиторская задолженность	59.071	105.443
Дебиторская задолженность от совместно-контролируемого предприятия	8.717	8.822
Прочие финансовые активы	905.952	833.912
Денежные средства и их эквиваленты	213.357	237.310
Итого текущих активов	1.335.429	1.297.145
Итого активов	2.083.658	2.010.749
КАПИТАЛ		
Уставный капитал	165.324	163.004
Прочие резервы	2.471	3.945
Нераспределённая прибыль	1.387.932	1.311.759
Прочие компоненты капитала	326.885	333.141
Итого капитала	1.882.612	1.811.849
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Долгосрочные обязательства		
Займы	4.596	5.990
Обязательство по отсроченному налогу	138	240
Резервы	46.377	45.264
Итого долгосрочных обязательств	51.111	51.494
Текущие обязательства		
Займы	5.519	5.585
Резервы	71.467	70.010
Подоходный налог к уплате	13	13
Налог на добычу полезных ископаемых и рентный налог к уплате	17.139	22.249
Торговая кредиторская задолженность и прочие обязательства	55.797	49.549
Итого текущих обязательств	149.935	147.406
Итого обязательств	201.046	198.900
Итого обязательств и капитала	2.083.658	2.010.749

Консолидированный промежуточный отчёт о движении денежных средств (неаудированный)

В миллионах тенге

	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2016 года	2015 года
Денежные потоки от операционной деятельности		
Прибыль до налогообложения	103.716	209.438
Корректировки для прибавления/(вычета) неденежных статей		
Износ, истощение и амортизация	22.524	15.158
Доля в результате ассоциированной компании и совместных предприятий	7.603	3.486
Убыток от выбытия основных средств	532	71
Расходы на нерезультативные разведочные скважины по активам по разведке и оценке	–	695
Признание выплат на основе долевых инструментов	1.350	–
Нереализованный убыток/(доход) от курсовой разницы от внеоперационной деятельности	7.406	(253.008)
Изменения в резервах	1.108	28.093
Восстановление резерва на НДС к возмещению	(13.362)	–
Прочие неденежные доходы и расходы	2.442	954
Плюс финансовые затраты	2.702	16.740
Минус финансовый доход	(22.025)	(18.295)
Корректировки оборотного капитала		
Изменение в прочих активах	(872)	429
Изменение в товарно-материальных запасах	(3.308)	506
Изменение в предоплате по налогам и НДС к возмещению	(12.689)	6.032
Изменение в расходах будущих периодов	4.287	202
Изменение в торговой и прочей дебиторской задолженности	34.874	11.106
Изменение в торговой и прочей кредиторской задолженности	4.746	(3.468)
Изменение в налоге на добычу полезных ископаемых и рентном налоге к уплате	5.890	(5.169)
Подходный налог уплаченный	(38.988)	(27.868)
Чистые денежные потоки, полученные от/(использованные в) операционной деятельности	107.936	(14.898)
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств	(67.107)	(72.645)
Поступления от продажи основных средств	384	270
Приобретение нематериальных активов	(1.442)	(1.241)
Займы, предоставленные совместным предприятиям	(2.538)	(2.605)
Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированной компании, за вычетом налога у источника выплат	13.083	13.822
(Размещение)/снятие срочных вкладов со счетов, нетто	(88.841)	23.639
Погашение займов к получению от связанных сторон	–	2.495
Вознаграждение полученное	11.903	7.111
Чистые денежные потоки, полученные от инвестиционной деятельности	(134.558)	(29.154)
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Погашение займов	(1.526)	(918)
Дивиденды, уплаченные акционерам Компании	(123)	(28.781)
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности	(1.649)	(29.699)
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов	(28.271)	(73.751)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	237.310	180.245
Положительная курсовая разница по денежным средствам и их эквивалентам	4.318	34.365
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	213.357	140.859

Ниже приведены данные о ценах реализации нефти с учетом транспортных и прочих расходов за первые девять месяцев 2016 года⁷.

(US\$/bbl.)	9М2016					
	УАС	КТК	АНПЗ 2-3кв	ПНХЗ 2-3кв	АНПЗ 1кв	ПНХЗ 1кв
Публикуемая рыночная цена	41.9	41.9	-	-	-	-
Банк качества	-	-3.2	-	-	-	-
Скидки	-2.5	-0.7	-	-	-	-
Реализованная цена	39.4	38.0	16.3	19.8	5.7	10.7
Рентный налог	-2.2	-0.5	-	-	-	-
Экспортная таможенная пошлина	-5.2	-5.2	-	-	-	-
НДПИ	-3.7	-3.7	-0.8	-0.8	-0.9	-0.9
Транспортные расходы	-5.5	-7.3	-1.0	-3.9	-1.4	-4.0
Нетбэк	22.8	21.3	14.5	15.1	3.4	5.8
Премия по коэффициенту баррелизации	-	3.9	-	-	-	-
Нетбэк с учетом коэффициента баррелизации	22.8	25.2	14.5	15.1	3.4	5.8

(US\$/bbl.)	9М2015				
	УАС	КТК	АНПЗ	ПНХЗ	Россия
Публикуемая рыночная цена	55.3	55.3	-	-	-
Банк качества	-	-5.1	-	-	-
Скидки	-3.2	-2.0	-	-	-
Реализованная цена	52.1	48.2	26.1	26.1	35.5
Рентный налог	-6.5	-6.9	-	-	-
Экспортная таможенная пошлина	-9.2	-9.1	-	-	-
НДПИ	-5.9	-5.9	-1.9	-1.9	-3.8
Транспортные расходы	-6.9	-7.9	-1.1	-6.9	-5.1
Нетбэк	23.6	18.4	23.1	17.3	26.6
Премия по коэффициенту баррелизации	-	4.5	-	-	-
Нетбэк с учетом коэффициента баррелизации	23.6	22.9	23.1	17.3	26.6

Справочная информация	9М2015 г.	9М2016 г.
Курс US\$/KZT в среднем за период	195,90	344,00
Курс US\$/KZT на конец периода	270,40	335,46
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 ПКИ		7,75

⁷ С 1кв2015 года метод расчета нэтбэк был изменен и включает вычет по НДПИ от нэтбэка.

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)

Бақдәулет Төлеген

e-mail: pr@kmgep.kz

Brunswick Group (+44 207 404 5959)

Кэрол Кэйбл

e-mail: KMGEPR@brunswickgroup.com

Bell Pottinger (+44 203 772 2500)

Гевин Дэйвис

Генри Лервил

e-mail: KMGEPR@bellpottinger.com

Справка

РД КМГ по итогам 2015 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 2015 г. составил 12,4 млн. тонн (251 тыс. баррелей в сутки). Объем доказанных и вероятных запасов РД КМГ с учетом долей в совместных предприятиях по состоянию на конец 2015 г. составил 193 млн. тонн (1 409 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.