

22 ноября 2023 г.

**Акционерное общество «Национальная компания «КазМунайГаз»  
Финансовые результаты за девять месяцев 2023 года**

**Астана, 22 ноября 2023 года** – Акционерное общество «Национальная компания «КазМунайГаз» (далее – «КМГ», «Компания»), национальная 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 2023 года, с отчетом по результатам обзорной проверки промежуточной финансовой информации независимого аудитора.

**Основные финансовые показатели за девять месяцев 2023 года<sup>1</sup> по сравнению с девятью месяцами 2022 года:**

- Выручка составила 6 087 млрд тенге (13 439 млн долл. США) по сравнению с 6 776 млрд тенге (14 774 млн долл. США);
- Показатель EBITDA составил 1 680 млрд тенге (3 708 млн долл. США) по сравнению с 2 020 млрд тенге (4 404 млн долл. США);
- Чистая прибыль Компании с учетом доли в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях составила 949 млрд тенге (2 095 млн долл. США) по сравнению с 1 161 млрд тенге (2 532 млн долл. США);
- Чистая прибыль, скорректированная на долю в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях<sup>2</sup>, составила 600 млрд тенге (1 324 млн долл. США) по сравнению с 633 млрд тенге (1 381 млн долл. США);
- Свободный денежный поток составил 459 млрд тенге (1 013 млн долл. США) по сравнению с 996 млрд тенге (2 172 млн долл. США);
- Общий долг на 30 сентября 2023 года составил 4 114 млрд тенге (8 671 млн долл. США) по сравнению с показателем на 31 декабря 2022 года в размере 4 143 млрд тенге (8 956 млн долл. США);
- Чистый долг Компании на 30 сентября 2023 года составил 2 084 млрд тенге (4 392 млн долл. США) по сравнению с показателем на 31 декабря 2022 года на уровне 2 143 млрд тенге (4 632 млн долл. США).

---

<sup>1</sup> Суммы указаны в долларах США для удобства по среднему обменному курсу за соответствующий период (средние курсы за 9 месяцев 2023 и 2022 гг. составляют 452,97 и 458,60 тенге/долл. США, соответственно; курсы на конец периода – на 30 сентября 2023 г. и 31 декабря 2022 г. составляют 474,47 и 462,65 тенге/долл. США, соответственно).

<sup>2</sup> 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 2023	9М 2022	%
Нефть, Dated Brent <sup>3</sup>	\$/барр.	82,07	105,51	-22,2%
Нефть, Dated Urals <sup>3</sup>	\$/барр.	61,00	81,07	-24,8%
Нефть, KEBCO <sup>3</sup>	\$/барр.	81,13	79,53 <sup>4</sup>	-
Средний курс	тенге/ долл. США	452,97	458,60	-1,2%
Выручка	млрд тенге	6 087	6 776	-10,2%
Доля в прибыли совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний	млрд тенге	565	779	-27,4%
Дивиденды, полученные от совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний	млрд тенге	216	250	-13,8%
Чистая прибыль	млрд тенге	949	1 161	-18,3%
Чистая прибыль, скорректированная на долю в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях	млрд тенге	600	633	- 5,3%
ЕБИТДА <sup>5</sup>	млрд тенге	1 680	2 020	-16,8%
Скорректированный показатель ЕБИТДА <sup>6</sup>	млрд тенге	1 330	1 492	-10,8%
Капитальные затраты (по методу начисления)	млрд тенге	494	325	52,0%
Капитальные затраты (по кассовому методу)	млрд тенге	498	293	70,0%
Свободный денежный поток <sup>7</sup>	млрд тенге	459	996	-53,9%
Общий долг <sup>8</sup>	млрд тенге	4 114	4 143 <sup>9</sup>	-0,7%
Чистый долг <sup>10</sup>	млрд тенге	2 084	2 143 <sup>9</sup>	-2,8%

<sup>3</sup> Источник: S&P Global Platts.

<sup>4</sup> Начало котировок нефти марки KEBCO с 06.06.2022г. Средняя цена за 9М 2022 указана за период с 06.06.2022г. по 30.09.2022г.

<sup>5</sup> 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.

<sup>6</sup> 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.

<sup>7</sup> 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.

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

<sup>9</sup> Общий долг и Чистый долг указаны по состоянию на 31 декабря 2022 года.

<sup>10</sup> 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 девять месяцев 2023 года<sup>11</sup> по сравнению с девятью месяцами 2022 года:

- Объем добычи нефти и газового конденсата увеличился на 9,0% и составил 17 508 тыс. тонн;
- Объем транспортировки нефти вырос на 7,8% и составил 59 371 тыс. тонн;
- Объем переработки углеводородного сырья (УВС) на казахстанских и румынских НПЗ составил 14 901 тыс. тонн по сравнению с 14 896 тыс. тоннами.

	9М 2023 (на долю КМГ)	9М 2022 (на долю КМГ)	%
Добыча нефти, тыс. тонн	17 508	16 061	+9,0%
Добыча газа, млн м <sup>3</sup>	7 008	5 942	+17,9%
Транспортировка нефти, тыс. тонн	59 371	55 085	+7,8%
Переработка нефти, тыс. тонн	14 901	14 896	+0,03%

## Обзор финансовых результатов за 9 месяцев 2023 года

### *Выручка*

Выручка составила 6 087 млрд тенге (13 439 млн долл. США), что на 10,2% ниже показателя девяти месяцев 2022 года.

Негативное влияние на динамику выручки оказало снижение средней цены на нефть марки Brent на 22,2% за девять месяцев 2023 года к аналогичному периоду 2022 года.

### *Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний*

Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний уменьшилась на 27,4% и составила 565 млрд тенге (1 248 млн долл. США) в основном в результате уменьшения прибыли от ТОО «Тенгизшевройл» на 243 млрд тенге (520 млн долл. США), «Мангистау Инвестментс Б.В.» на 16,1 млрд тенге (34 млн долл. США) и КТК на 16 млрд тенге (33 млн долл. США).

### *ЕБИТДА*

Показатель ЕБИТДА за 9 месяцев 2023 года составил 1 680 млрд тенге (3 708 млн долл. США) и сократился на 16,8% в сравнении с 2 020 млрд тенге (4 404 млн долл. США) преимущественно вследствие снижения в сегменте Разведка и добыча нефти и газа на 20,1% из-за уменьшения средней цены на нефть марки Brent.

<sup>11</sup> 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 9 месяцев 2023 года по ссылке:

<https://www.kmg.kz/upload/iblock/17b/jikar9ee6n03isel82ku1rq2efjuof/9%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 1 330 млрд тенге (2 937 млн долл. США), показав снижение на 10,8%.

### *Чистая прибыль*

Чистая прибыль Компании уменьшилась в сравнении с девятью месяцами 2022 года на 18,3% и составила 949 млрд тенге (2 095 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, сократилась на 5,3% с 633 млрд тенге (1 381 млн долл. США) до 600 млрд тенге (1 324 млн долл. США).

### *Себестоимость*

Себестоимость покупной нефти, газа, нефтепродуктов и прочих материалов в отчетном периоде снизилась на 14,4%, достигнув 3 382 млрд тенге (7 466 млн долл. США). Уменьшение себестоимости в значительной степени обусловлено снижением средней цены по покупной нефти для перепродажи.

### *Операционные расходы*

Производственные расходы выросли на 4,7% и составили 865 млрд тенге (1 910 млн долл. США), по большей части в связи с ростом расходов по заработной плате работникам в регионах присутствия, а также с увеличением транспортных расходов и расходов по краткосрочной аренде.

Расходы по транспортировке и реализации составили 176 млрд тенге (390 млн долл. США), что выше показателя аналогичного периода 2022 года на 22%. Рост обусловлен увеличением объема реализации по KMG Kashagan B.V., а также увеличением объема реализации нефтепродуктов KMG International.

Общие и административные расходы увеличились на 11,8%, составив 117 млрд тенге (257 млн долл. США). Рост связан с увеличением расходов по заработной плате.

Налоги, кроме подоходного налога, сократились на 14,9%, составив 433 млрд тенге (955 млн долл. США), преимущественно из-за уменьшения расходов по экспортной таможенной пошлине, рентного налога на экспорт сырой нефти и налога на добычу полезных ископаемых по причине снижения цен на нефть.

### *Обесценение основных средств и нематериальных активов*

По состоянию на 30 сентября 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, произошло возгорание на установке легкого гидрокрекинга. По результатам проведенной оценки был признан убыток от обесценения основных средств в размере 3,7 млрд тенге.

По состоянию на 30 сентября 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 102,4 млрд тенге.

Таким образом, общая сумма убытка от обесценения основных средств, нематериальных активов и расходов по разведке по группе КМГ за девять месяцев 2023 составила 200,8 млрд тенге.

### *Капитальные затраты*

Капитальные затраты по методу начисления (раскрыто в сегментной отчетности Компании) составили 494 млрд тенге (1 091 млн долл. США), увеличившись на 52% преимущественно в связи с затратами на бурение скважин в АО «Озенмунайгаз», АО «Эмбамунайгаз», ТОО «КМГ Карачаганак» и на замену участка трубопроводов «Узень-Атырау-Самара» и реконструкцией и расширением магистрального водовода «Астрахань-Мангышлак».

### *Свободный денежный поток*

Свободный денежный поток в сравнении с аналогичным периодом уменьшился на 53,9% и составил 459 млрд тенге (1 013 млн долл. США). Уменьшение показателя связано со снижением цены на нефть и увеличением капитальных затрат.

### *Управление долгом*

#### **Показатели долговой нагрузки**

<b>Наименование показателя</b>	<b>Ед. изм.</b>	<b>30 сентября 2023 года</b>	<b>31 декабря 2022 года</b>	<b>%</b>
Облигации	млрд тенге	3 186	3 282	-2,9%
Займы	млрд тенге	928	862	7,7%
<b>Общий долг</b>	<b>млрд тенге</b>	<b>4 114</b>	<b>4 143</b>	<b>-0,7%</b>

*Числа могут не суммироваться вследствие округления.*

Общий долг на 30 сентября 2023 года составил 4 114 млрд тенге (8 671 млн долл. США), уменьшившись в тенговом выражении на 0,7% и в долларовом выражении на 3,2% 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 до 2025 года.

Снижение общего долга было частично нивелировано привлечением KMG International синдицированного займа в сумме 290 млн долл. США (эквивалентно 131 млрд тенге) и займа от Banque de Commerce et de Placements на сумму 63 млн долл. США (эквивалентно 29 млрд тенге) для целей финансирования оборотного капитала.

#### *Чистый долг*

Чистый долг на 30 сентября 2023 года составил 2 084 млрд тенге (4 392 млн долл. США), уменьшился в тенговом выражении на 2,8% и в долларовом выражении на 5,2% по отношению к 31 декабря 2022 года.

#### *Денежные средства*

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

<b>Наименование показателя</b>	<b>Ед.изм.</b>	<b>30 сентября 2023 года</b>	<b>31 декабря 2022 года</b>	<b>%</b>
Денежные средства и их эквиваленты	млрд тенге	1 266	763	66,0%
Краткосрочные депозиты	млрд тенге	702	1 178	-40,4%
Долгосрочные депозиты	млрд тенге	62	59	3,8%
<b>Денежные средства и эквиваленты, и денежные средства в виде депозитов</b>	<b>млрд тенге</b>	<b>2 030</b>	<b>2 000</b>	<b>1,5%</b>

*Числа могут не суммироваться вследствие округления.*

Консолидированные денежные средства, их эквиваленты, в том числе денежные средства в виде депозитов по состоянию на 30 сентября 2023 года увеличились на 1,5% по сравнению с показателем на 31 декабря 2022 года и составили 2 030 млрд тенге. В долларовом выражении показатель уменьшился на 1% по сравнению с 31 декабря 2022 года и составил 4 279 млн долл. США.

#### *Ключевые корпоративные события с начала 2023 года:*

- 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»).
- 26 апреля 2023 года КМГ осуществил полное досрочное погашение Еврооблигаций на сумму 500 млн долл. США со сроком погашения до 2025 года.
- 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.

- 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. Планируемый срок запуска установки – конец 2023 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 300,0 млрд тенге. Размер дивиденда на одну простую акцию составил 491,71 тенге.
- В октябре 2023 года КМГ и компания TOTALENERGIES EP DANMARK A/S заключили договор купли-продажи по приобретению 100% доли участия в уставном капитале Total E&P Dunga GmbH.
- В октябре 2023 года ТОО «Kazakhstan Petrochemical Industries Inc» (KPI) 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).
- С начала 2023 года в структуре Совета Директоров и Правления КМГ были осуществлены новые назначения. По состоянию на ноябрь 2023 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., Хасанов Д.К.).
- 26 октября 2023 года Самрук-Казына и НБ РК заключили договор купли-продажи 122 024 тыс. простых акций Компании. Сделка планируется завершиться до конца 2023 года.

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%, 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%, Caspi Bitum – 50%, KMG International – 100%, Петромидия – 54,63%, Вега – 54,63%, КазРосГаз – 50%, ТОО «Казахстан Петрокемикал Индастриз Инк.» – 49,5%, ТОО «Силлено» – 49,9%.