

22 ноября 2024 г.

**Акционерное общество «Национальная компания «КазМунайГаз»
Финансовые результаты за девять месяцев 2024 года**

Астана, 22 ноября 2024 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 2024 года, с отчетом независимого аудитора по результатам обзорной проверки промежуточной финансовой информации.

Основные финансовые показатели за девять месяцев 2024 года¹ по сравнению с девятью месяцами 2023 года:

- Выручка составила 6 349 млрд тенге (13 838 млн долл. США) по сравнению с 6 088 млрд тенге (13 440 млн долл. США);
- Показатель EBITDA составил 1 601 млрд тенге (3 490 млн долл. США) по сравнению с 1 679 млрд тенге (3 706 млн долл. США);
- Чистая прибыль Компании с учетом доли в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях составила 867 млрд тенге (1 890 млн долл. США) по сравнению с 946 млрд тенге (2 089 млн долл. США);
- Чистая прибыль, скорректированная на долю в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях², составила 1 018 млрд тенге (2 220 млн долл. США) по сравнению с 597 млрд тенге (1 317 млн долл. США);
- Свободный денежный поток составил 1 012 млрд тенге (2 207 млн долл. США) по сравнению с 458 млрд тенге (1 010 млн долл. США);
- Общий долг на 30 сентября 2024 года составил 3 819 млрд тенге (7 938 млн долл. США) по сравнению с показателем на 31 декабря 2023 года в размере 3 757 млрд тенге (8 265 млн долл. США);
- Чистый долг Компании на 30 сентября 2024 года составил 1 260 млрд тенге (2 619 млн долл. США) по сравнению с показателем на 31 декабря 2023 года на уровне 1 645 млрд тенге (3 620 млн долл. США).

¹ Суммы указаны в долларах США для удобства по среднему обменному курсу за соответствующий период (средний курс за 9 месяцев 2024 и 2023 гг. составляют 458,79 и 452,97 тенге/долл. США, соответственно; курс на конец периода – на 30 сентября 2024 г. и 31 декабря 2023 г. составляют 481,19 и 454,56 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 2024	9М 2023 ³	%
Нефть, Dated Brent ⁴	\$/барр.	82,79	82,07	0,9%
Нефть, Dated Urals ⁴	\$/барр.	72,16	61,00	18,3%
Нефть, KEBSCO ⁴	\$/барр.	83,21	81,13	2,6%
Средний курс	тенге/ долл. США	458,79	452,97	1,3%
Выручка	млрд тенге	6 349	6 088	4,3%
Доля в прибыли совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний	млрд тенге	407	565	-27,9%
Дивиденды, полученные от совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний	млрд тенге	559	216	158,9%
Чистая прибыль	млрд тенге	867	946	-8,4%
Чистая прибыль, скорректированная на долю в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях	млрд тенге	1 018	597	70,6%
ЕБИТДА ⁵	млрд тенге	1 601	1 679	-4,6%
Скорректированный показатель ЕБИТДА ⁶	млрд тенге	1 752	1 329	31,8%
Капитальные затраты (по методу начисления)	млрд тенге	444	494	-10,0%
Капитальные затраты (по кассовому методу)	млрд тенге	408	498	-18,1%
Свободный денежный поток ⁷	млрд тенге	1 012	458	121,2%
Общий долг ⁸	млрд тенге	3 819	3 757 ⁹	1,7%
Чистый долг ¹⁰	млрд тенге	1 260	1 645 ⁹	-23,4%

³ В декабре 2023 года Компания приобрела у дочерней организации ТОО «Samruk-Kazyna Ondeu» и третьей стороны, АО «УК МЭЗ» ХимПарк Тараз», 99,9% и 0,1% доли участия в Полимер. В связи с чем были произведены некоторые корректировки, более подробно см. Примечание 5 к Консолидированной Финансовой Отчетности за 9 месяцев 2023 год с отчетом независимого аудитора.

⁴ Источник: S&P Global Platts.

⁵ 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.

⁶ 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.

⁷ Свободный денежный поток = чистый 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 Общий долг и Чистый долг указаны по состоянию на 31 декабря 2023 года.

¹⁰ Чистый долг: Облигации плюс займы минус денежные средства и их эквиваленты, минус банковские вклады (краткосрочные и долгосрочные) на конец периода. Гарантии выданные не включены в расчет.

Ключевые производственные показатели за девять месяцев 2024 года¹¹ в сравнении с девятью месяцами 2023 года:

- Объем добычи нефти и газового конденсата увеличился на 3,1% и составил 18 047 тыс. тонн;
- Объем транспортировки нефти увеличился на 6,4% и составил 63 197 тыс. тонн;
- Объем переработки углеводородного сырья (УВС) на казахстанских и румынских НПЗ составил 14 122 тыс. тонн по сравнению с 14 901 тыс. тоннами.

	9М 2024 (на долю КМГ)	9М 2023 (на долю КМГ)	%
Добыча нефти, тыс. тонн	18 047	17 508	+3,1%
Добыча газа, млн м ³	7 202	7 008	+2,8%
Транспортировка нефти, тыс. тонн	63 197	59 371	+6,4%
Переработка углеводородного сырья, тыс. тонн	14 122	14 901	-5,2%

Обзор финансовых результатов за девять месяцев 2024 год

Выручка

Выручка составила 6 349 млрд тенге (13 838 млн долл. США), что на 4,3% выше показателя девяти месяцев 2023 года в основном в связи с увеличением объема реализации нефти КМГ International.

Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний

Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний уменьшилась на 27,9% и составила 407 млрд тенге (888 млн долл. США) в основном в результате уменьшения прибыли от ТОО «Тенгизшевройл» на 152,3 млрд тенге (342 млн долл. США) в связи с увеличением расходов по амортизации за счет ввода в эксплуатацию объектов Проекта управления устьевым давлением.

ЕБИТДА

Показатель ЕБИТДА за девять месяцев 2024 года составил 1 601 млрд тенге (3 490 млн долл. США) и сократился на 4,6% в сравнении с 1 679 млрд тенге (3 706 млн долл. США) преимущественно вследствие снижения в сегментах «Разведка и добыча нефти и газа» и «Корпоративный центр» по причине уменьшения прибыли от ТОО «Тенгизшевройл» на 152,3 млрд тенге.

Скорректированный показатель ЕБИТДА

Скорректированный показатель ЕБИТДА, отражающий дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, вместо доли в доходах совместных предприятий и

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 2024 года по ссылке: <https://www.kmg.kz/ru/investors/reporting/>

ассоциированных компаний, составил 1 752 млрд тенге (3 820 млн долл. США), показав рост на 31,8%.

Чистая прибыль

Чистая прибыль Компании в сравнении с девятью месяцами 2023 года снизилась на 8,4% и составила 867 млрд тенге (1 890 млн долл. США). Снижение чистой прибыли связано в основном со снижением доли в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний.

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 70,6% с 597 млрд тенге (1 317 млн долл. США) до 1 018 млрд тенге (2 220 млн долл. США).

Себестоимость

Себестоимость покупной нефти, газа, нефтепродуктов и прочих материалов в отчетном периоде уменьшилась на 2,5% достигнув 3 299 млрд тенге (7 190 млн долл. США). Снижение себестоимости обусловлено снижением объема закупа нефти для переработки на заводе Петромидия по причине проведенного капитального ремонта в марте-апреле текущего года.

Операционные расходы

Производственные расходы выросли на 18,2% и составили 1 023 млрд тенге (2 230 млн долл. США), в основном в связи с индексацией расходов по заработной плате производственного персонала в регионах присутствия, а также с увеличением транспортных расходов в связи с увеличением тарифов и объемов транспортировки.

Расходы по транспортировке и реализации в отчетном периоде составили 203 млрд тенге (443 млн долл. США), что выше показателя аналогичного периода 2023 года на 15,1%. Рост обусловлен увеличением объема реализации на экспорт объемов АО «Эмбаунайгаз» и АО «Озенмунайгаз» по направлению КТК, а также увеличением транспортных расходов в связи с ростом тарифов и объемов транспортировки.

Общие и административные расходы увеличились на 68,9%, составив 197 млрд тенге (430 млн долл. США). Рост связан с начислением вознаграждения АО НК «QazaqGaz», дочерней организации АО «Самрук-Қазына», за услуги доверительного управления 50%-ной долей участия в ТОО «КазРосГаз» в размере 53,3 млрд. тенге, а также в связи с оказанием спонсорской помощи пострадавшим от паводков через Samruk-Kazyna Trust в размере 10,0 млрд тенге в апреле-мае 2024 года.

Налоги, кроме подоходного налога, практически не изменились, составив 432 млрд тенге (942 млн долл. США).

Капитальные затраты

Капитальные затраты по методу начисления (раскрыто в Примечании «Сегментная отчетность») составили 444 млрд тенге (969 млн долл. США) и уменьшились на 10,0% преимущественно в связи с завершением реконструкции и расширения магистрального водовода «Астрахань-Мангышлак» и окончанием бурения поисковой скважины на проекте «Женис».

Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний

Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, составили 559 млрд тенге (1 218 млн долл. США) в сравнении с 216 млрд тенге (476 млн долл. США). Отклонение в основном объясняется разной периодичностью выплаты дивидендов ТОО «Тенгизшевройл» в отчетном периоде и в прошлом году. Увеличение произошло преимущественно за счет выплаты дивидендов от ТОО «Тенгизшевройл» на 231 млрд тенге (502 млн долл. США), ТОО «КазРосГаз» на 52,7 млрд тенге (115 млн долл. США) и АО «Мангистаумунайгаз» на 43,6 млрд тенге (95 млн долл. США).

Свободный денежный поток

Свободный денежный поток в сравнении с аналогичным периодом увеличился на 121,2% и составил 1 012 млрд тенге (2 207 млн долл. США). Рост показателя связан с увеличением дивидендов, полученных от совместных предприятий и ассоциированных компаний, а также снижением капитальных затрат.

Управление долгом

Показатели долговой нагрузки

Наименование показателя	Ед. изм.	30 сентября 2024 года	31 декабря 2023 года	%
Облигации	млрд тенге	3 117	3 046	2,3%
Займы	млрд тенге	702	711	-1,2%
Общий долг	млрд тенге	3 819	3 757	1,7%

Числа могут не суммироваться вследствие округления.

Общий долг на 30 сентября 2024 года составил 3 819 млрд тенге (7 938 млн долл. США), увеличившись в тенговом выражении на 1,7% и снизившись в долларовом выражении на 4,0%, по сравнению с показателем на 31 декабря 2023 года. Рост показателя связан с колебанием курса национальной валюты в отчетном периоде, а также в связи с повышением с 3% до 9,3% купонной ставки облигаций, выпущенных КМГ в пользу АО «Самрук-Қазына» в 2022 году¹².

В течение отчетного периода KMG International в рамках действующих кредитных линий произвел освоение синдицированного займа от Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ, Ltd. на общую сумму 34,4 млн долл. США (эквивалентно 15,8 млрд тенге), займа от ING Bank на общую сумму 39,9 млн долл. США (эквивалентно 18,3 млрд тенге) и займа от NATIXIS на общую сумму 83 млн долл. США (эквивалентно 38,1 млрд тенге) для финансирования оборотного капитала.

¹² Детали раскрыты в финансовой отчетности Компании за соответствующий период.

В течение отчетного периода ТОО «Магистральный Водовод» получил заем от Евразийского Банка Развития на общую сумму 21,0 млрд тенге со сроком погашения до 2033 года для рефинансирования долга перед АО «Народный Банк».

Увеличение общего долга было компенсировано частичным досрочным погашением облигаций на сумму 750 млн долл. США (эквивалентно 358,2 млрд тенге), погашением займа KMG International на сумму 34,6 млн долл. США (эквивалентно 15,9 млрд тенге) от Banca Transilvania и частичным погашением синдицированного займа на общую сумму 67,5 млн долл. США (эквивалентно 31,0 млрд. тенге), включая проценты.

По состоянию на 30 сентября 2024 года на основании уведомления Министерства энергетики РК о расторжении контракта на недропользование по проекту «Женис», Компания прекратила признание займа, полученного от ТОО «Лукойл Казахстан Апстрим», (керри-финансирование) в размере 48,1 млрд тенге.

Чистый долг

Чистый долг на 30 сентября 2024 года составил 1 260 млрд тенге (2 619 млн долл. США), снизившись в тенговом выражении на 23,4% и в долларом выражении на 27,6% по отношению к 31 декабря 2023 года.

Денежные средства

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

Наименование показателя	Ед.изм.	30 сентября 2024 года	31 декабря 2023 года	%
Денежные средства и их эквиваленты	млрд тенге	1 263	1 051	20,2%
Долгосрочные депозиты	млрд тенге	68	64	6,7%
Краткосрочные депозиты	млрд тенге	1 228	997	23,1%
Денежные средства и их эквиваленты, и денежные средства в виде депозитов	млрд тенге	2 559	2 112	21,2%

Числа могут не суммироваться вследствие округления.

Консолидированные денежные средства и их эквиваленты, в том числе денежные средства в виде депозитов по состоянию на 30 сентября 2024 года увеличились на 21,2% по сравнению с показателем на 31 декабря 2023 года и составили 2 559 млрд тенге. В долларом выражении показатель увеличился на 14,5% по сравнению с 31 декабря 2023 года и составил 5 318 млн долл. США.

Ключевые корпоративные события с начала 2024 года:

- 18 января 2024 года в г.Рим (Италия) КМГ и Eni S.p.A. подписали совместное Решение о реализации проекта строительства гибридной электростанции в г. Жанаозен. Проект предусматривает строительство ветровой электростанции (77 МВт) и солнечной электростанции (50 МВт) в сотрудничестве с дочерней компанией Eni Plenitude, а также газовой электростанции мощностью 120 МВт в г.Жанаозен.

- 21 февраля 2024 года КМГ и ПАО «Татнефть» подписали Договор купли-продажи 50% доли участия в уставном капитале ЧК «Karaton Operating Ltd», Соглашение акционеров и Соглашение о финансировании по проекту «Каратон Подсолевой».
- 11 марта 2024 года КМГ и SOCAR подписали Соглашение о поэтапном увеличении объемов транзита казахстанской нефти через территорию Азербайджанской Республики и Меморандум о стратегическом сотрудничестве по купле-продаже казахстанской нефти.
- 29 марта 2024 года завершено юридическое вхождение компании «Sinopet» (Китай) с 30% долей участия в Проект по строительству завода по производству полиэтилена мощностью 1,25 млн тонн в Атырауской области, таким образом доля участников в проекте: КМГ – 40% (консолидировано), СИБУР – 30%, Sinopet – 30%.
- 28 мая 2024 года по итогам состоявшегося годового Общего собрания акционеров АО НК «КазМунайГаз» Хасенов Асхат Галимович назначен председателем Правления КМГ. С начала 2024 года в структуре Правления КМГ были осуществлены новые назначения. По состоянию на ноябрь 2024 года состав Правления КМГ состоит из 10 человек (Хасенов А.Г. – председатель Правления, Исказиев К.О., Абдулгафаров Д.Е., Закиров Б.К., Лавренов В.С., Магауов А. М., Арысова Д.А., Брекешев С.А., Абайылданов Б.К. и Балыкбаев Р.А.)
- 26 июня 2024 года КМГ завершил выплату дивидендов акционерам за 2023 год. Общая сумма дивидендов составила 300,0 млрд тенге. Размер дивиденда на одну простую акцию составил 491,71 тенге.
- 16 июля 2024 года состоялась церемония начала строительства будущей гибридной электростанции мощностью 247 МВт в Жанаозене. Гибридный проект предполагает комбинированную генерацию электроэнергии от возобновляемых источников энергии (ветер и солнце). Мощность солнечной электростанции составит 50, ветряной – 77 МВт и газовой – 120 МВт.
- 11 сентября 2024 года в Атырауской области начаты ранние строительные работы завода по производству полиэтилена мощностью 1,25 млн тонн в год и объемом инвестиций порядка 7,4 млрд долл. США.
- 11 сентября 2024 года международное рейтинговое агентство Moody's Ratings повысило кредитный рейтинг КМГ с «Ваа2» до «Ваа1», прогноз изменен на «Стабильный». Рейтинг КМГ приравнен к суверенному рейтингу РК.
- 12 сентября 2024 года КМГ произвело частичное досрочное погашение облигаций на сумму 750 млн долл. США. Экономия купонных выплат по итогам частичного досрочного погашения составила 92,7 млн. долларов США. Досрочное погашение произведено по результатам голосования держателями облигаций на публичное предложение КМГ.
- 14 октября 2024 года между ТОО «АНПЗ» и Европейским Банком Реконструкции и Развития подписано Соглашение о займе на сумму 26,6 млрд. тенге сроком на 3,5 года под гарантию КМГ. Средства займа направлены на рефинансирование займа в тенге от АО «Народный Банк Казахстана».
- 22 октября 2024 года КМГ и China National Offshore Oil Corporation International Limited (CNOOC) подписали соглашение о проведении геологоразведочных работ по новому проекту недропользования «Жылыой».

Показатели и результаты расчётов указаны с округлением. Вместе с тем при сравнении периодов использовались точные значения без округления. Любые возможные корректировки, имеющие отношение к округлению, по мнению Компании не должны оказать материального эффекта на финансовые результаты.

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%.