

24 мая 2024 г.

## **Акционерное общество «Национальная компания «КазМунайГаз» Финансовые результаты за первый квартал 2024 года**

**Астана, 24 мая 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 месяца, закончившихся 31 марта 2024 года, с отчетом независимого аудитора по результатам обзорной проверки промежуточной финансовой информации.

### **Основные финансовые показатели за первый квартал 2024 года<sup>1</sup> по сравнению с первым кварталом 2023 года:**

- Выручка составила 2 227 млрд тенге (4 948 млн долл. США) по сравнению с 1 887 млрд тенге (4 149 млн долл. США);
- Показатель EBITDA составил 548 млрд тенге (1 218 млн долл. США) по сравнению с 550 млрд тенге (1 210 млн долл. США);
- Чистая прибыль Компании с учетом доли в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях составила 300 млрд тенге (667 млн долл. США) по сравнению с 287 млрд тенге (631 млн долл. США);
- Чистая прибыль, скорректированная на долю в прибыли в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях<sup>2</sup>, составила 201 млрд тенге (446 млн долл. США) по сравнению с 96 млрд тенге (210 млн долл. США);
- Свободный денежный поток составил 144 млрд тенге (320 млн долл. США) по сравнению с минус 53 млрд тенге (минус 116 млн долл. США);
- Общий долг на 31 марта 2024 года составил 3 971 млрд тенге (8 889 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 31 марта 2024 года составил 1 748 млрд тенге (3 912 млн долл. США) по сравнению с показателем на 31 декабря 2023 года на уровне 1 645 млрд тенге (3 620 млн долл. США).

---

<sup>1</sup> Суммы указаны в долларах США для удобства по среднему обменному курсу за соответствующий период (средний курс за 1 квартал 2024 и 1 квартал 2023 гг. составляют 450,18 и 454,82 тенге/долл. США, соответственно; курс на конец периода – на 31 марта 2024 г. и 31 декабря 2023 г. составляют 446,78 и 454,56 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.	3М 2024	3М 2023	%
Нефть, Dated Brent <sup>3</sup>	\$/барр.	83,16	81,17	2,5%
Нефть, Dated Urals <sup>3</sup>	\$/барр.	71,06	51,32	38,5%
Нефть, KECO <sup>3</sup>	\$/барр.	82,17	77,96	5,4%
Средний курс	тенге/ долл. США	450,18	454,82	-1,0%
Выручка	млрд тенге	2 227	1 887	18,0%
Доля в прибыли совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний	млрд тенге	154	192	-19,5%
Дивиденды, полученные от совместно-контролируемых предприятий и ассоциированных компаний	млрд тенге	55	0,25	21 825,6%
Чистая прибыль	млрд тенге	300	287	4,7%
Чистая прибыль, скорректированная на долю в совместно-контролируемых предприятиях и ассоциированных компаниях	млрд тенге	201	96	110,3%
ЕБИТДА <sup>4</sup>	млрд тенге	548	550	-0,4%
Скорректированный показатель ЕБИТДА <sup>5</sup>	млрд тенге	449	359	25,1%
Капитальные затраты (по методу начисления)	млрд тенге	112	151	-25,6%
Капитальные затраты (по кассовому методу)	млрд тенге	126	189	-33,0%
Свободный денежный поток <sup>6</sup>	млрд тенге	144	-53	372,3%
Общий долг <sup>7</sup>	млрд тенге	3 971	3 757 <sup>8</sup>	5,7%
Чистый долг <sup>9</sup>	млрд тенге	1 748	1 645 <sup>8</sup>	6,2%

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

<sup>4</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>5</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>6</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>7</sup> Общий долг на конец отчетного периода = облигации плюс займы (краткосрочные и долгосрочные). Гарантии выданные не включены в расчет.

<sup>8</sup> Общий долг и Чистый долг указаны по состоянию на 31 декабря 2023 года.

<sup>9</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.

## Ключевые производственные показатели за первый квартал 2024 года<sup>10</sup> в сравнении с первым кварталом 2023 года:

- Объем добычи нефти и газового конденсата увеличился на 1,7% и составил 6 064 тыс. тонн;
- Объем транспортировки нефти вырос на 14,2% и составил 21 541 тыс. тонн;
- Объем переработки углеводородного сырья (УВС) на казахстанских и румынских НПЗ составил 4 626 тыс. тонн по сравнению с 4 936 тыс. тоннами.

	3М 2024 (на долю КМГ)	3М 2023 (на долю КМГ)	%
Добыча нефти, тыс. тонн	6 064	5 961	+1,7%
Добыча газа, млн м <sup>3</sup>	2 522	2 410	+4,6%
Транспортировка нефти, тыс. тонн	21 541	18 858	+14,2%
Переработка нефти, тыс. тонн	4 626	4 936	-6,3%

## Обзор финансовых результатов за первый квартал 2024 год

### *Выручка*

Выручка составила 2 227 млрд тенге (4 948 млн долл. США), что на 18,0% выше показателя первого квартала 2023 года в основном в связи с увеличением объема реализации нефти, а также с ростом средней цены на нефть марки Brent на 2,5%.

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

Доля в прибыли совместных предприятий и ассоциированных компаний уменьшилась на 19,5% и составила 154 млрд тенге (343 млн долл. США) в основном в результате уменьшения прибыли от ТОО «Тенгизшевройл» на 41,3 млрд тенге (89 млн долл. США) в связи с увеличением расходов по амортизации за счет ввода в эксплуатацию новых объектов ПУУД/ПБР.

### *EBITDA*

Показатель EBITDA за первый квартал 2024 года в сравнении с аналогичным периодом 2023 года практически не изменился, составив 548 млрд тенге (1 218 млн долл. США).

### *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 449 млрд тенге (997 млн долл. США), показав рост на 25,1%.

<sup>10</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 первый квартал 2024 года по ссылке:

<https://www.kmg.kz/ru/investors/reporting/>

### *Чистая прибыль*

Чистая прибыль Компании увеличилась в сравнении с первым кварталом 2023 года на 4,7% и составила 300 млрд тенге (667 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 110,3% с 96 млрд тенге (210 млн долл. США) до 201 млрд тенге (446 млн долл. США).

### *Себестоимость*

Себестоимость покупной нефти, газа, нефтепродуктов и прочих материалов в отчетном периоде увеличилась на 22,7%, достигнув 1 266 млрд тенге (2 812 млн долл. США). Увеличение себестоимости в значительной степени обусловлено увеличением затрат по покупной нефти для перепродажи в связи с увеличением объема закупа, а также в связи с ростом средней цены на нефть.

### *Операционные расходы*

Производственные расходы выросли на 26% и составили 328 млрд тенге (729 млн долл. США), в основном в связи с индексацией расходов по заработной плате производственного персонала в регионах присутствия, а также с увеличением транспортных расходов.

Расходы по транспортировке и реализации в отчетном периоде составили 67 млрд тенге (148 млн долл. США), что выше показателя 1 квартала 2023 года на 8,7%. Рост обусловлен увеличением объема реализации нефти KMG International, а также включением с ноября 2023 года Dunga Operating GmbH в периметр консолидации КМГ.

Общие и административные расходы увеличились на 18,9%, составив 40 млрд тенге (88 млн долл. США). Рост связан с увеличением расходов по заработной плате, а также прочих расходов.

Налоги, кроме подоходного налога, сократились на 6%, составив 133 млрд тенге (296 млн долл. США), преимущественно из-за уменьшения рентного налога на экспорт сырой нефти.

### *Капитальные затраты*

Капитальные затраты по методу начисления (раскрыто в Примечании «Сегментная отчетность») составили 112 млрд тенге (249 млн долл. США) и уменьшились на 25,6% преимущественно в связи с завершением замены участка трубопроводов «Узень-Атырау-Самара», а также завершением реконструкции и расширения магистрального водовода «Астрахань-Мангышлак».

## *Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний*

Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированных компаний, составили 55 млрд тенге (122 млн долл. США) в сравнении с 0,25 млрд тенге (0,55 млн долл. США). Значительное отклонение в основном объясняется разной периодичностью выплаты дивидендов ТОО «Тенгизшевройл» в отчетном периоде и в прошлом году. Увеличение произошло преимущественно за счет выплаты дивидендов ТОО «Тенгизшевройл» в размере 38,2 млрд тенге (85 млн долл. США) и АО «Мангистаумунайгаз» в размере 13,5 млрд тенге (30 млн долл. США).

## *Свободный денежный поток*

Свободный денежный поток в сравнении с аналогичным периодом увеличился на 372,3% и составил 144 млрд тенге (320 млн долл. США). Увеличение показателя связано с ростом объема реализации нефти, увеличением дивидендов, полученных от совместных предприятий и ассоциированных компаний, а также снижением капитальных затрат.

## *Управление долгом*

### **Показатели долговой нагрузки**

<b>Наименование показателя</b>	<b>Ед. изм.</b>	<b>31 марта 2024 года</b>	<b>31 декабря 2023 года</b>	<b>%</b>
Облигации	млрд тенге	3 259	3 046	7,0%
Займы	млрд тенге	712	711	0,2%
<b>Общий долг</b>	<b>млрд тенге</b>	<b>3 971</b>	<b>3 757</b>	<b>5,7%</b>

*Числа могут не суммироваться вследствие округления.*

Общий долг на 31 марта 2024 года составил 3 971 млрд тенге (8 889 млн долл. США), увеличившись в тенговом выражении на 5,7% и в долларовом выражении на 7,5% по сравнению с показателем на 31 декабря 2023 года в основном в связи с повышением с 3% до 9,3% купонной ставки облигаций, выпущенных КМГ в пользу АО «Самрук-Қазына» в 2022 году<sup>11</sup>.

По состоянию на 31 марта 2024 года KMG International привлечены займы от NATIXIS на общую сумму 89,5 млн долл. США (эквивалентно 40,3 млрд тенге) и от ING Bank на общую сумму 23,7 млн долл. США (эквивалентно 10,7 млрд тенге) для целей финансирования оборотного капитала.

Увеличение общего долга было компенсировано частичным погашением синдицированного займа KMG International на сумму 46,1 млн долл. США (эквивалентно 20,8 млрд тенге) и займа от Cargill на сумму 52 млн долл. США (эквивалентно 23,4 млрд тенге). Также в отчетном периоде ТОО «АНПЗ» частично погасил заем от Народного банка на сумму 12,9 млрд тенге.

<sup>11</sup> Детали раскрыты в финансовой отчетности Компании за соответствующий период.

## Чистый долг

Чистый долг на 31 марта 2024 года составил 1 748 млрд тенге (3 912 млн долл. США), увеличившись в тенговом выражении на 6,2% и в долларовом выражении на 8,1% 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.	31 марта 2024 года	31 декабря 2023 года	%
Денежные средства и их эквиваленты	млрд тенге	837	1 051	-20,3%
Долгосрочные депозиты	млрд тенге	63	64	-0,8%
Краткосрочные депозиты	млрд тенге	1 323	997	32,7%
<b>Денежные средства и их эквиваленты, и денежные средства в виде депозитов</b>	<b>млрд тенге</b>	<b>2 223</b>	<b>2 112</b>	<b>5,3%</b>

*Числа могут не суммироваться вследствие округления.*

Консолидированные денежные средства и их эквиваленты, в том числе денежные средства в виде депозитов по состоянию на 31 марта 2024 года увеличились на 5,3% по сравнению с показателем на 31 декабря 2023 года и составили 2 223 млрд тенге. В долларовом выражении показатель увеличился на 7,1% по сравнению с 31 декабря 2023 года и составил 4 977 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%.
- В мае 2024 года Совет директоров КМГ рекомендовал из чистого дохода, полученного по итогам 2023 года, направить на выплату дивидендов акционерам КМГ сумму в размере 300 млрд тенге. Размер дивидендов за 2023 год на одну простую акцию составит 491,71 тенге. Решение о выплате дивидендов подлежит утверждению акционерами на Годовом общем собрании акционеров (ГОСА), которое пройдет 28 мая 2024 года.

*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%.