



БАШНЕФТЬ
АКЦИОНЕРНАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ

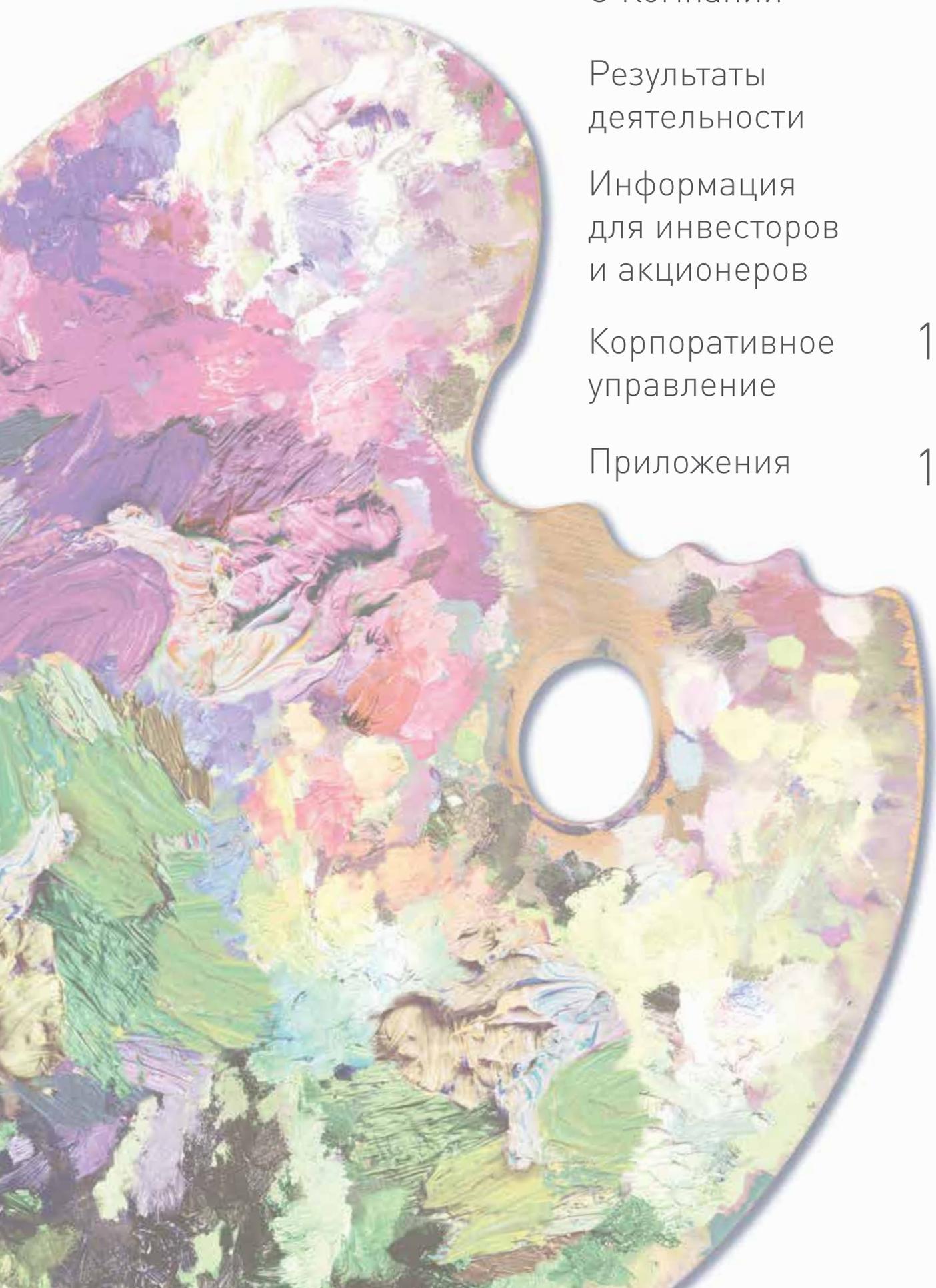


ИСКУССТВО СОЗДАНИЯ СТОИМОСТИ

2013 ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

СОДЕРЖАНИЕ

О Компании	10
Результаты деятельности	38
Информация для инвесторов и акционеров	80
Корпоративное управление	100
Приложения	144



Содержание

Обращение Председателя Совета директоров и Президента	4
Некоторые определения и перспективные утверждения	7
Наши успехи в 2013 году	8
Наши конкурентные преимущества	9

О Компании

Наша история	11
Ключевые события года	12
Бизнес-модель и география бизнеса	14
Положение в отрасли и макроэкономические факторы	18
Стратегия и КПЭ	23
Наши риски	30
Охрана труда, промышленная безопасность и экология	34
Персонал и социальные программы	36

Результаты деятельности

Лицензирование, геологоразведка и запасы	39
Запуск добычи на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова	46
Прочие участки в Ненецком автономном округе	49
Зарубежные проекты	50
Добыча	52
Переработка	57
Сбыт	68
Финансовые результаты деятельности	75

Информация для инвесторов и акционеров

Изменение структуры Группы	81
Акционерный капитал	90
Рынок акций и капитализация	92
Дивидендная политика и распределение прибыли	95
Раскрытие информации и взаимодействие с инвесторами	97

Корпоративное управление

Совершенствование системы корпоративного управления	101
Аудит качества корпоративного управления	103
Структура органов управления и контроля	104
Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»	106
Совет директоров ОАО АНК «Башнефть»	108
Комитеты Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»	122
Корпоративный секретарь ОАО АНК «Башнефть»	128
Президент и Правление ОАО АНК «Башнефть»	129
Регулирование возможных конфликтов интересов органов управления ОАО АНК «Башнефть»	139
Внутренний контроль и аудит	141
Внешний аудит	142
Планы по развитию системы корпоративного управления	143

Приложения

Консолидированная финансовая отчетность Группы «Башнефть» по МСФО за 2013 г.	145
Потребление топливно-энергетических ресурсов	215
Основные факторы риска	216
Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения	222
Перечень крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность	230
Основные использованные сокращения	238
Прочее	239

Обращение Председателя Совета директоров и Президента

Уважаемые акционеры!

Рады представить вам Годовой отчет за 2013 год, который стал одним из самых успешных в истории «Башнефти» периодов ее производственной и финансовой деятельности. В минувшем году Компания в очередной раз подтвердила способность последовательно и эффективно реализовывать стратегию своего развития, направленную на рост стоимости за счет увеличения добычи, прироста запасов, модернизации НПЗ и развития розничной сети, продемонстрировала высокую приверженность лучшим стандартам корпоративного управления.

В 2013 году «Башнефть» вновь добилась лучших в российской отрасли темпов роста производства, увеличив добычу нефти по сравнению с предыдущим годом на 4,1%. Не менее важным достижением стало то, что коэффициент замещения наших доказанных запасов в 2013 году по международной классификации PRMS составил 133,7%.

Более половины прироста объема производства нефти в 2013 году было обеспечено в традиционных регионах нашей работы, включая Республику Башкортостан. Мы добились этого за счет высокой квалификации наших сотрудников, проведения эффективных геолого-технических мероприятий, использования самых передовых технологий.

Значительный вклад в рост добычи «Башнефти» внес ввод в эксплуатацию в беспрецедентно короткие сроки месторождений им. Романа Требса и Анатолия Титова в Ненецком автономном округе, что стало одним из главных достижений Компании в прошлом году. «Башнефть» также расширила географию международных проектов благодаря победе в лицензионном аукционе по Блоку EP-4 в Мьянме.

В соответствии с нашими стратегическими целями мы успешно продолжили реализацию масштабной программы модернизации НПЗ и нашей розничной сети.

Уфимский нефтеперерабатывающий комплекс «Башнефти» переработал в 2013 году 21,4 млн тонн нефти, на 3% превысив показатель 2012 года. Средний показатель глубины переработки на НПЗ Компании составил в 2013 году 84,7%. Выход светлых нефтепродуктов увеличился до 60,4%. Мы по-прежнему сохраняем лидерство среди российских компаний по техническому оснащению перерабатывающих мощностей: индекс Нельсона уфимских НПЗ «Башнефти» увеличился в прошлом году с 8,55 до 8,83.

Успешная производственная деятельность напрямую отразилась на финансовых результатах нашей работы. В соответствии со стандартами МСФО выручка Группы компаний «Башнефть» в 2013 году увеличилась по сравнению с 2012 годом на 5,8% – до 563,3 млрд рублей. Скорректированный показатель EBITDA вырос на 3,6% –

ФЕЛИКС ВЛАДИМИРОВИЧ ЕВТУШЕНКОВ
Председатель Совета директоров



до 104 млрд рублей. Чистая прибыль, принадлежащая акционерам ОАО АНК «Башнефть», составила 46,2 млрд рублей.

Высокие финансовые результаты деятельности позволили Компании в 2013 году выплатить существенные дивиденды акционерам – 223 рубля на акцию. Впервые в истории российского бизнеса «Башнефть» в прошлом году вошла в десятку самых доходных для акционеров компаний мира, а также заняла первое место в соответствующем отраслевом рейтинге Boston Consulting Group.

Совершенствование корпоративного управления по-прежнему остается одним из приоритетных направлений нашей работы. В 2013 году мы сделали несколько новых важных шагов на пути повышения инвестиционной привлекательности и прозрачности акционерного капитала «Башнефти»: прекратили участие в ряде непрофильных активов и дали старт финальному этапу программы реорганизации Компании через присоединение ЗАО «Башнефть-Инвест». Этот этап реорганизации, который завершился во II квартале 2014 года, направлен на ликвидацию схемы перекрестного владения акциями «Башнефти» и завершение процесса выхода Компании из непрофильных видов бизнеса. Мы благодарим наших акционеров за поддержку этого важного начинания.

Среди важнейших достижений 2013 года мы бы особо хотели отметить позитивные изменения, которых Компания добилась в области охраны труда, промышленной безопасности и экологии. Отсутствие несчастных случаев и аварий на производстве, бережное отношение к окружающей среде за счет внедрения передовых технологий, модернизации оборудования, сокращения уровня производственных отходов и выбросов, создания безопасных условий труда по-прежнему будут оставаться одними из ключевых приоритетов нашей деятельности.

Как социально ответственная компания, «Башнефть» совместно с основным акционером – АФК «Система» – продолжает реализовывать во всех регионах своей работы благотворительные программы, направленные на совершенствование социальной инфраструктуры, развитие культуры, образования и спорта. Объем наших социальных инвестиций в регионах присутствия «Башнефти» составил в 2013 году 1,2 млрд рублей.

В рамках реализации нашей стратегии, в том числе предусматривающей расширение ресурсной базы и приобретение привлекательных активов со значительным потенциалом роста, в марте 2014 года мы заключили сделку по приобретению за сумму около 1 млрд долларов США компании «Бурнефтегаз», ведущей добычу и разведку нефти в Тюменской области. Уже в этом году «Бурнефтегаз» внесет существенный вклад в рост производственных показателей «Башнефти».

Уверены, что проделанная в 2013 году всеми сотрудниками «Башнефти» масштабная работа внесла значительный вклад в будущий рост стоимости Компании. Гордимся, что «Башнефть» в очередной раз подтвердила лидирующие позиции среди наиболее эффективных предприятий российской нефтяной отрасли.

Качество, профессионализм, безопасность, эффективность, командный дух – ценности Компании, которыми мы продолжим руководствоваться в нашей повседневной работе для достижения новых успехов в интересах всех акционеров, регионов нашей работы и страны в целом.

АЛЕКСАНДР ЛЕОНИДОВИЧ КОРСИК
Президент



Некоторые определения и перспективные утверждения

В данном Годовом отчете термины «Башнефть», мы, Компания, Группа «Башнефть» и Группа в различных формах означают ОАО АНК «Башнефть», его филиалы, дочерние компании и структурированные предприятия. Термины ОАО АНК «Башнефть» и Общество означают ОАО АНК «Башнефть».

«УНПЗ», «Новойл», «Уфанефтехим», «Башкирнефтепродукт» и «Оренбургнефтепродукт» обозначают в период до проведенной в 2012 г. реорганизации присоединяемые дочерние общества ОАО АНК «Башнефть», а именно ОАО «УНПЗ», ОАО «Новойл» (ОАО «Ново-Уфимский нефтеперерабатывающий завод»), ОАО «Уфанефтехим», ОАО «Башкирнефтепродукт» и ОАО «Оренбургнефтепродукт» соответственно; в период после реорганизации – соответствующие филиалы ОАО АНК «Башнефть».

Если не указано иное, финансовые показатели, представленные в Годовом отчете, приведены и рассчитаны на основе консолидированной отчетности по МСФО и соответствуют аналогичным показателям, раскрываемым в документе «Анализ руководством финансового состояния и результатов деятельности Группы «Башнефть». Информация о результатах деятельности, содержащаяся в данном документе, представляет собой консолидированные данные по Группе «Башнефть».

Некоторые заявления в данном Годовом отчете могут содержать предположения или прогнозы в отношении предстоящих событий в Группе «Башнефть». Такие утверждения содержат выражения «ожидается», «оценивается», «намеревается», «будет», «мог бы», такие выражения с отрицанием или другие подобные выражения. Эти заявления являются только предположениями, и реальный ход событий или результаты могут существенно отличаться от заявленных. Существует множество факторов, из-за которых действительные результаты Группы «Башнефть» могут существенно отличаться от заявленных в предположениях и прогнозах. К числу таких факторов могут относиться общие экономические условия, конкурентная среда, в которой оперирует «Башнефть», риски, связанные с деятельностью в России, быстрые технологические и рыночные изменения в сферах деятельности Компании, а также многие другие риски, непосредственно связанные с Группой «Башнефть».

Для пересчета тонн в баррели Компанией применяется коэффициент 7,3. Данные о запасах, представленные по результату аудита запасов, проведенного компанией Miller and Lents, Ltd. по международной классификации PRMS, приведены с применением среднего коэффициента баррелизации 7,11. При оценке условных и перспективных ресурсов нефти месторождений им. Р. Требса и А.Титова компанией Miller and Lents использован коэффициент пересчета тонн в баррели 7,45.

Суммы некоторых показателей в таблицах, графиках и схемах в Отчете могут отличаться от слагаемых в результате округлений.

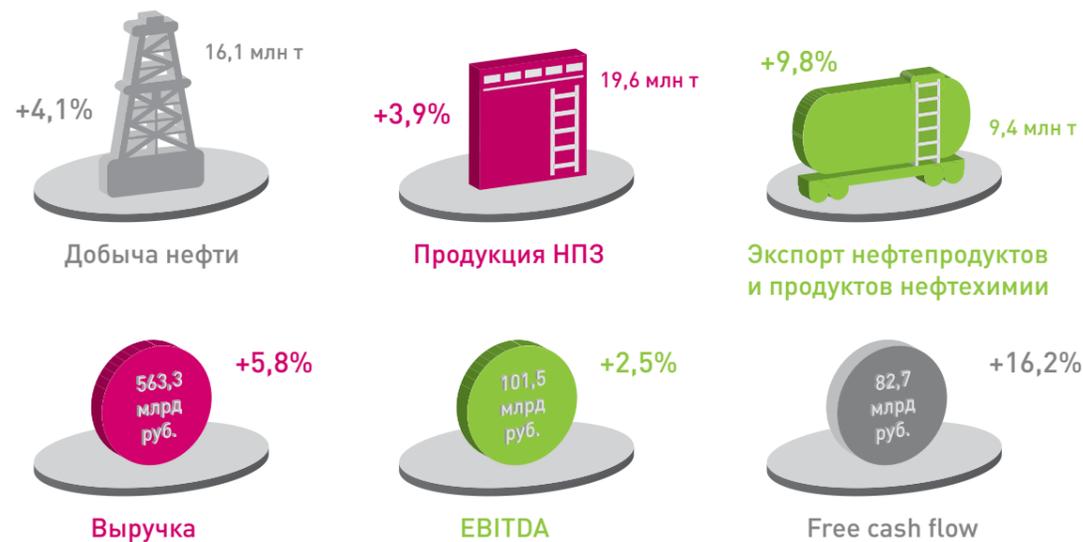


«Башнефть» осуществляет добычу и переработку нефти на территории России, реализует нефть и продукты нефтепереработки на внутреннем и зарубежном рынках и является одной из наиболее динамично развивающихся частных вертикально-интегрированных нефтяных компаний России.

Ключевая цель нашего бизнеса – рост акционерной стоимости Компании.

Наша миссия – производить энергию для нужд общества. С максимальной эффективностью, социально ответственно, с заботой об окружающей среде.

Наши успехи в 2013 году



Ключевые показатели деятельности

	2011	2012	2013	Изменение 2013/2012
Коэффициент замещения доказанных запасов, %	164%	123%	134%	+11 п.п.
Добыча нефти, млн т	15,1	15,4	16,1	+4,1%
Добыча нефти, тыс. барр./день	302	308	321	+4,4%
Объем продукции нефтеперерабатывающего комплекса, млн т	19,2	18,9	19,6	+3,9%
Индекс Нельсона, пунктов	8,33	8,55	8,83	+0,28 п.
Продажа нефтепродуктов в розницу, млн т	1,0	1,4	1,4	+2,8%
Экспорт нефтепродуктов и продуктов нефтехимии, млн т	9,2	8,6	9,4	+9,8%
Выручка, млрд руб.	486,3	532,5	563,3	+5,8%
EBITDA, млрд руб.	93,9	99,0	101,5	+2,5%
Капитальные вложения, млрд руб.	25,0	30,8	30,4	-1,1%
Чистые денежные средства от операционной деятельности, млрд руб.	65,6	71,1	82,7	+16,2%
Скорректированный чистый долг, млрд руб.	61,3	78,0	74,4	-4,7%
Скорректированный чистый долг / EBITDA	0,7	0,8	0,7	
Прирост цены обыкновенной акции	-6,1%	+31,9%	+13,5%	
Капитализация, млрд долл. США	8,23	12,58	13,16	+4,6%
Общий доход акционеров (TSR), %	8,7%	39,3%	26,1%	-13,2 п.п.
Коэффициент производственного травматизма	н.д.	0,001218	0,00097	-20%

Наши конкурентные преимущества, которые обеспечивают потенциал развития

- Стабильно высокие темпы роста добычи нефти и высококачественная ресурсная база**
 - Устойчивый рост добычи и положительный коэффициент замещения запасов каждый год
 - Успешное применение новейших технологий разведки и разработки, обеспечивающее максимальное использование потенциала добычи нефти на зрелых месторождениях
 - Успешный опыт реализации сложных проектов в рамках установленных сроков и бюджета (освоение месторождений Р. Требса и А. Титова)
 - Системный подход к формированию ресурсной базы, который обеспечивает высокие показатели замещения доказанных запасов и гарантированный потенциал роста сырьевой обеспеченности за счет реализации масштабной программы геологоразведочных работ в ключевых регионах
 - Развитие компетенций в области управления зарубежными проектами
- Высокотехнологичная переработка и эффективные каналы сбыта продукции**
 - Высокий уровень технической оснащенности нефтеперерабатывающего комплекса и продолжение программы модернизации для соответствия современным стандартам эффективности
 - Сбалансированная структура продаж, развитие розничной сети под единым корпоративным брендом и системы мелкооптовых поставок топлива конечным потребителям
 - Повышение качества выпускаемых моторных топлив с полным переходом на выпуск моторных топлив стандарта Евро-5 к 2016 г.
- Лучшая доходность для акционеров благодаря сильным финансовым показателям**
 - Стабильно высокие финансовые результаты деятельности, в частности – выручка и EBITDA
 - Лучшая доходность в нефтегазовой отрасли, благодаря контролю над операционными расходами и дисциплинированному подходу к сделкам M&A и капитальным вложениям
 - Привлекательная для акционеров дивидендная политика. В рейтинге Boston Consulting Group Компания входит в десятку самых доходных для акционеров компаний мира и занимает первое место среди самых доходных нефтяных компаний
- Последовательность и успешный опыт внедрения лучших практик в области корпоративного управления**
 - Профессиональная и опытная управленческая команда, способная добиваться высоких операционных и финансовых показателей
 - Высокий уровень корпоративного управления, выстроенный в соответствии с лучшими мировыми практиками
 - Прозрачная корпоративная структура и структура собственности
 - Высокая управляемость и эффективность бизнеса за счет стройной и сфокусированной бизнес-модели интегрированной нефтяной компании
- Приверженность высоким стандартам в области охраны труда, промышленной безопасности и экологии**
 - Высокая вовлеченность топ-менеджмента Компании в процесс достижения лидерства в области HSE среди энергетических компаний России
 - Единственная российская компания в составе Международной ассоциации представителей нефтегазовой промышленности по охране окружающей среды и социальным вопросам (IPIECA); участник Международной ассоциации производителей нефти и газа (OGP)
 - Создана и сертифицирована интегрированная Система менеджмента в области промышленной безопасности и охраны труда (стандарт OHSAS 18001), и экологии (стандарт ISO 14001)
 - При реализации проектов в области охраны окружающей среды внедряются новейшие технологии мировых лидеров (General Electric, BASF и др.)

ИСКУССТВО СОЗДАНИЯ УСПЕШНОЙ КОМПАНИИ



Наша история

- 1932** В 1932 г. было открыто Ишимбайское месторождение – это событие, от которого ведется история добычи нефти в Башкортостане.
- 1935** В 1935 г. для организации промышленной добычи нефти на Ишимбайском месторождении был образован трест «Башнефть». В 1936 г. построен первый в Урало-Поволжье магистральный нефтепровод Ишимбаево – Уфа. А в 1938 г. был введен в эксплуатацию Уфимский нефтеперерабатывающий завод («УНПЗ»).
- 1937** Среди основных вех истории развития ресурсной базы Компании – открытие Туймазинского месторождения (1937 г.), на котором в 1944 г. впервые в России были обнаружены высокопродуктивные залежи девонской нефти, последующие открытия Шкаповского, Чекамагушевского, Манчаровского месторождений (1950–1954 гг.) и крупнейшего в регионе гигантского по запасам Арланского месторождения (1955 г.).
- 1951** По мере роста объемов добываемой нефти происходило расширение нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти»: в 1951 г. состоялся запуск Ново-Уфимского НПЗ («Новыйла»), в 1957 г. завершено строительство третьего предприятия уфимской группы НПЗ – завода топливно-нефтехимического профиля «Уфанефтехим».
- 1995** Акционерное общество открытого типа «Акционерная нефтяная компания «Башнефть» было учреждено 13 января 1995 г.
- 2009** В марте 2009 г. основным владельцем шести предприятий башкирского топливно-энергетического комплекса стало ОАО АФК «Система».
- 2010** В 2010 г. ОАО АНК «Башнефть» завершило приобретение у ОАО АФК «Система» контрольных пакетов акций ОАО «Уфанефтехим», ОАО «Новыйл», ОАО «УНПЗ», ОАО «Уфаоргсинтез» и ОАО «Башкирнефтепродукт» и стало головной компанией нового нефтяного холдинга.
- 2011** В 2011 г. «Башнефть» пришла в Тимано-Печору, получив лицензию на участок недр федерального значения, включающий месторождения им. Р. Требса и А. Титова в Ненецком АО. В декабре 2011 г. мы подписали соглашение с ОАО «ЛУКОЙЛ» о совместной реализации проекта.
- 2012** Завершено формирование на базе ОАО АНК «Башнефть» вертикально-интегрированной нефтяной компании (ВИНК) федерального уровня. ОАО АНК «Башнефть» провело реорганизацию в форме присоединения дочерних обществ – ОАО «Уфимский нефтеперерабатывающий завод», ОАО «Новыйл», ОАО «Уфанефтехим», ОАО «Башкирнефтепродукт» и ОАО «Оренбургнефтепродукт». Это стало первым этапом в реализации комплексной стратегии по упрощению корпоративной собственности.
- В 2012–2013 гг. из состава Группы были выделены непрофильные активы – транспортные активы, нефтесервисные и нефтехимические предприятия, которые будут развиваться самостоятельно.
- В 2012–2013 гг. «Башнефть» вошла в международные проекты, предполагающие разведку и добычу нефти в Ираке и Мьянме
- 2013** В 2013 г. компания «Башнефть-Полюс» – совместное предприятие ОАО АНК «Башнефть» и ОАО «ЛУКОЙЛ» – приступила к добыче нефти на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова в Ненецком автономном округе, входивших в число крупнейших месторождений суши, не введенных в разработку на территории России.

Ключевые события года

2013 ГОД

Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август
<p>На внеочередном Общем собрании акционеров ОАО АНК «Башнефть» было принято решение об увеличении численного состава Совета директоров Компании с 10 до 12 членов и избрании нового состава Совета.</p> <p>Началась реализация программы ребрендинга розничной сети «Башнефти» в соответствии с новым корпоративным стандартом.</p> <p>Компания начала процесс консолидации нефтехимических активов в рамках ОАО «Объединенная нефтехимическая компания» (ОНК) для развития данного направления как отдельного бизнеса.</p> <p>ФСФР России отменила индивидуальные регистрационные номера [коды] дополнительных выпусков акций ОАО АНК «Башнефть», тем самым объединив выпуски акций. В конце февраля начались торги объединенным выпуском акций ОАО АНК «Башнефть» на Московской Бирже.</p> <p>Заклучен новый Коллективный договор ОАО АНК «Башнефть» с работниками Компании на период 2013–2015 гг.</p>	<p>Компания начала процесс консолидации нефтехимических активов в рамках ОАО «Объединенная нефтехимическая компания» (ОНК) для развития данного направления как отдельного бизнеса.</p> <p>ФСФР России отменила индивидуальные регистрационные номера [коды] дополнительных выпусков акций ОАО АНК «Башнефть», тем самым объединив выпуски акций. В конце февраля начались торги объединенным выпуском акций ОАО АНК «Башнефть» на Московской Бирже.</p> <p>Заклучен новый Коллективный договор ОАО АНК «Башнефть» с работниками Компании на период 2013–2015 гг.</p>	<p>«Башнефть» и General Electric приступили к пилотным испытаниям энергоэффективных мембранных технологий, предназначенных для биологической очистки сточных вод нефтеперерабатывающего комплекса Компании и других предприятий Северного промышленного узла Уфы.</p> <p>«Башнефть» удостоена премии «IT-ЛИДЕР» в специальной номинации «За достижение в области построения конвергентного облака ИР». Компания становится лауреатом премии третий год подряд.</p> <p>Введен в промышленную эксплуатацию комплекс установок сернокислотного алкилирования и регенерации отработанной серной кислоты Филиала «Башнефть-Новоил». Реализация проекта направлена на полный переход на производство топлив экологического стандарта Евро-5.</p> <p>«Башнефть» открыла в Уфе высокотехнологичный Центр сопровождения бурения скважин (ЦСБС), спроектированный и построенный компанией Schlumberger.</p> <p>27 июня 2013 г. в Уфе состоялось годовое Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть». Было принято решение о выплате дивидендов по результатам 2012 г. в размере 24 руб. на 1 обыкновенную именную и на 1 привилегированную именную акцию Компании.</p> <p>В июне «Башнефть» завершила сделку по приобретению 100% долей ООО «Альтернатива», владеющего сетью из 12 АЗС в Оренбургской области.</p> <p>Следуя лучшим практикам корпоративного управления, в июне Совет директоров принял решение о создании Комитета по аудиту и Комитета по финансам, бюджету и рискам.</p>	<p>«Башнефть» завершила сделку по продаже ОАО АФК «Система» пакета акций ОАО «Объединенная нефтехимическая компания».</p> <p>ОАО АНК «Башнефть» завершило сделку по продаже ОАО АФК «Система» 100% доли участия в уставном капитале ООО «Башнефть-Сервисные Активы» в рамках реализации стратегии по выводу за периметр Компании непрофильных активов.</p> <p>Образован Комитет по экспертизе проектов Совета директоров. Председателем Комитета назначен независимый директор Чарльз Ватсон.</p> <p>Федеральная служба по интеллектуальной собственности РФ (Роспатент) признала товарный знак «Башнефть» общеизвестным с 1 января 2007 г.</p> <p>Компания приступила к выпуску топлива нового поколения с улучшенными эксплуатационными и экологическими характеристиками под брендом АТUM. Началась продажа бензина АТUM-92 на АЗС в Башкирии и Удмуртии.</p> <p>В октябре «Башнефть» стала победителем лицензионного раунда на право разведки и добычи нефти на Блоке ЕР-4 площадью 841 км² в Центральном нефтегазоносном бассейне Республики Союз Мьянма.</p> <p>«Башнефть» выиграла Асташевско-Сосновско-Назаровский участок недр площадью 1922,7 км² на аукционе в Республике Башкортостан.</p>	<p>В начале июля «Башнефть» завершила консолидацию нефтехимических активов в рамках ОАО «Объединенная нефтехимическая компания», а 17 июля Совет директоров ОАО АНК «Башнефть» принял решение о прекращении участия Компании в уставном капитале ОНК и вынес этот вопрос на одобрение внеочередного Общего собрания акционеров.</p> <p>Внеочередное Общее собрание акционеров «Башнефти» приняло решение о прекращении участия в уставном капитале ОАО «Объединенная нефтехимическая компания» в рамках реализации стратегии по выводу за периметр Компании непрофильных активов.</p> <p>Компания «Башнефть-Полюс» – совместное предприятие ОАО АНК «Башнефть» и ОАО «ЛУКОЙЛ» – приступила к добыче нефти на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова в Ненецком автономном округе. К 2020 г. добыча нефти в рамках проекта выйдет на стабильный уровень в объеме около 4,8 млн т в год.</p>	<p>«Башнефть» вошла в десятку самых доходных для акционеров компаний мира, а также заняла первое место в отраслевом рейтинге самых доходных мировых нефтяных компаний, составленном по результатам 15-го ежегодного отчета Boston Consulting Group.</p> <p>«Башнефть» стала первым российским участником Международной ассоциации представителей нефтегазовой промышленности по охране окружающей среды и социальным вопросам (IPIECA), а также вступила в Международную ассоциацию производителей нефти и газа (OGP).</p> <p>«Башнефть» успешно завершила проект по созданию интегрированной корпоративной системы менеджмента в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды и приведению ее в соответствие общепринятым международным стандартам. Британский институт стандартов выдал «Башнефти» сертификаты соответствия Системы менеджмента промышленной безопасности и охраны труда стандарту OHSAS 18001, а Системы экологического менеджмента – стандарту ISO 14001.</p> <p>ОАО АНК «Башнефть» объявило о начале программы реорганизации через присоединение ЗАО «Башнефть-Инвест», 100% дочерней компании, создаваемой в результате выделения из ЗАО «Система-Инвест». Программа направлена на ликвидацию схемы перекрестного владения акциями «Башнефти» и завершение процесса выхода Компании из непрофильных видов бизнеса.</p> <p>На внеочередном Общем собрании акционеров «Башнефти» было принято решение о выплате дивидендов по результатам 9 месяцев 2013 г. в размере 199 руб. на 1 обыкновенную именную и на 1 привилегированную именную акцию Компании.</p> <p>Завершена реорганизация ООО «Башнефть-Регион», в процессе которой был образован Филиал Общества «Башнефть-Региональные продажи». Главной целью Филиала является осуществление мелкооптовых продаж в регионах. В ходе реорганизации на Филиал были переведены персонал и функционал ООО «Башнефть-Регион» и его региональных представительств. Розничные активы ООО «Башнефть-Регион» (4 АЗС в Смоленской и Саратовской областях) были реализованы ООО «Башнефть-Удмуртия».</p> <p>«Башнефть» приобрела компанию «Башнефтегазразведка», владеющую Восточно-Иским лицензионным участком общей площадью 1 111,4 км² в Республике Башкортостан.</p> <p>Завершена реорганизация ООО «Геонефть», ООО «Башминерал», ООО «Зирган». Лицензии на право пользования участками недр в Республике Башкортостан и Оренбургской области, принадлежавшие этим компаниям, были переданы ООО «Башнефть-Добыча». После завершения реорганизации ООО «Геонефть», ООО «Башминерал» и ООО «Зирган» были ликвидированы.</p>		

События после отчетной даты

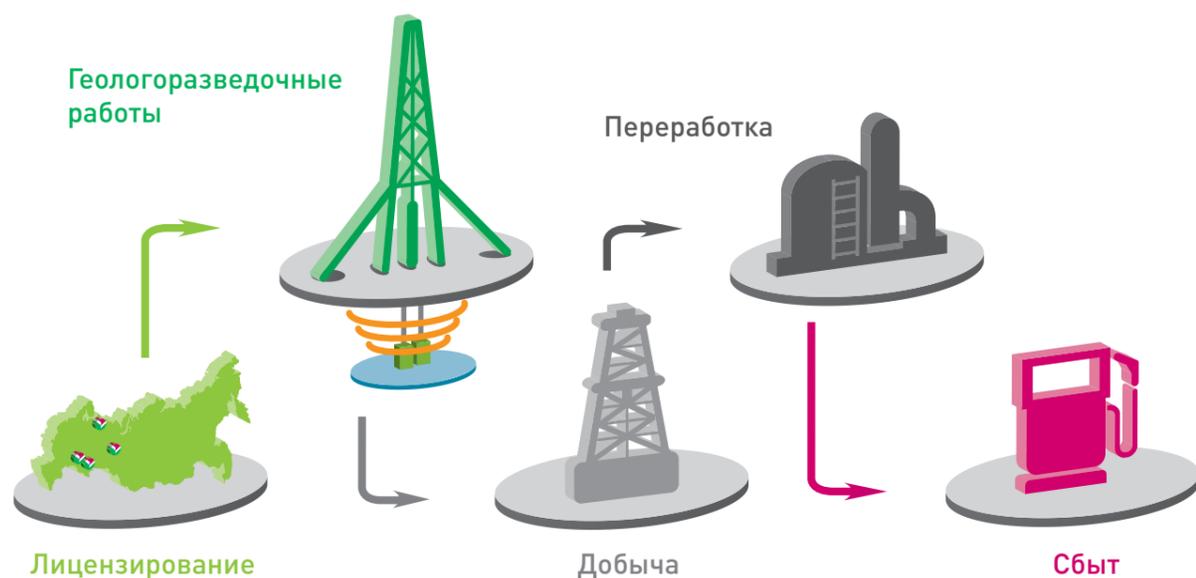
2014 ГОД

Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Февраль, март, апрель
<p>«Башнефть» вошла в десятку самых доходных для акционеров компаний мира, а также заняла первое место в отраслевом рейтинге самых доходных мировых нефтяных компаний, составленном по результатам 15-го ежегодного отчета Boston Consulting Group.</p> <p>«Башнефть» завершила сделку по продаже ОАО АФК «Система» пакета акций ОАО «Объединенная нефтехимическая компания».</p> <p>ОАО АНК «Башнефть» завершило сделку по продаже ОАО АФК «Система» 100% доли участия в уставном капитале ООО «Башнефть-Сервисные Активы» в рамках реализации стратегии по выводу за периметр Компании непрофильных активов.</p> <p>Образован Комитет по экспертизе проектов Совета директоров. Председателем Комитета назначен независимый директор Чарльз Ватсон.</p> <p>Федеральная служба по интеллектуальной собственности РФ (Роспатент) признала товарный знак «Башнефть» общеизвестным с 1 января 2007 г.</p> <p>Компания приступила к выпуску топлива нового поколения с улучшенными эксплуатационными и экологическими характеристиками под брендом АТUM. Началась продажа бензина АТUM-92 на АЗС в Башкирии и Удмуртии.</p> <p>В октябре «Башнефть» стала победителем лицензионного раунда на право разведки и добычи нефти на Блоке ЕР-4 площадью 841 км² в Центральном нефтегазоносном бассейне Республики Союз Мьянма.</p> <p>«Башнефть» выиграла Асташевско-Сосновско-Назаровский участок недр площадью 1922,7 км² на аукционе в Республике Башкортостан.</p>	<p>«Башнефть» стала первым российским участником Международной ассоциации представителей нефтегазовой промышленности по охране окружающей среды и социальным вопросам (IPIECA), а также вступила в Международную ассоциацию производителей нефти и газа (OGP).</p> <p>«Башнефть» успешно завершила проект по созданию интегрированной корпоративной системы менеджмента в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды и приведению ее в соответствие общепринятым международным стандартам. Британский институт стандартов выдал «Башнефти» сертификаты соответствия Системы менеджмента промышленной безопасности и охраны труда стандарту OHSAS 18001, а Системы экологического менеджмента – стандарту ISO 14001.</p> <p>ОАО АНК «Башнефть» объявило о начале программы реорганизации через присоединение ЗАО «Башнефть-Инвест», 100% дочерней компании, создаваемой в результате выделения из ЗАО «Система-Инвест». Программа направлена на ликвидацию схемы перекрестного владения акциями «Башнефти» и завершение процесса выхода Компании из непрофильных видов бизнеса.</p> <p>На внеочередном Общем собрании акционеров «Башнефти» было принято решение о выплате дивидендов по результатам 9 месяцев 2013 г. в размере 199 руб. на 1 обыкновенную именную и на 1 привилегированную именную акцию Компании.</p> <p>Завершена реорганизация ООО «Башнефть-Регион», в процессе которой был образован Филиал Общества «Башнефть-Региональные продажи». Главной целью Филиала является осуществление мелкооптовых продаж в регионах. В ходе реорганизации на Филиал были переведены персонал и функционал ООО «Башнефть-Регион» и его региональных представительств. Розничные активы ООО «Башнефть-Регион» (4 АЗС в Смоленской и Саратовской областях) были реализованы ООО «Башнефть-Удмуртия».</p> <p>«Башнефть» приобрела компанию «Башнефтегазразведка», владеющую Восточно-Иским лицензионным участком общей площадью 1 111,4 км² в Республике Башкортостан.</p> <p>Завершена реорганизация ООО «Геонефть», ООО «Башминерал», ООО «Зирган». Лицензии на право пользования участками недр в Республике Башкортостан и Оренбургской области, принадлежавшие этим компаниям, были переданы ООО «Башнефть-Добыча». После завершения реорганизации ООО «Геонефть», ООО «Башминерал» и ООО «Зирган» были ликвидированы.</p>	<p>«Башнефть» стала членом Санкт-Петербургской международной товарно-сырьевой биржи.</p> <p>Федеральное агентство по недропользованию внесло изменения и уточнения в принадлежащую Обществу лицензию на месторождения им. Р. Требса и А.Титова в Ненецком автономном округе. Было уточнено, что принадлежащими владельцу лицензии перерабатывающими мощностями признаются мощности установок, принадлежащих владельцу лицензии и/или аффилированным лицам владельца лицензии или его участников.</p> <p>«Башнефть» приобрела ООО «Бурнефтегаз», ведущее разведку и добычу нефти в Тюменской области. Компания получила права на разработку Сорновского и Тортасинского месторождений, суммарные запасы нефти категорий С1+С2 которых составляют 53,4 млн т, а также лицензии на геологоразведку Северо-Итьяхского-3 и Восточно-Унлорского участков недр.</p>	<p>Февраль 2014 г. На внеочередном Общем собрании акционеров было принято решение о реорганизации в форме присоединения к «Башнефти» ЗАО «Башнефть-Инвест». Также было принято решение об уменьшении в связи с этим уставного капитала «Башнефти» и утвержден Устав Общества в новой редакции.</p> <p>«Башнефть» стала членом Санкт-Петербургской международной товарно-сырьевой биржи.</p> <p>Март 2014 г. «Башнефть» приобрела ООО «Промэнергоресурс», являющееся одним из ведущих операторов розничного рынка моторного топлива города Магнитогорска Челябинской области, владеющее 5 АЗС и 7 участками под их строительство.</p> <p>Федеральное агентство по недропользованию внесло изменения и уточнения в принадлежащую Обществу лицензию на месторождения им. Р. Требса и А.Титова в Ненецком автономном округе. Было уточнено, что принадлежащими владельцу лицензии перерабатывающими мощностями признаются мощности установок, принадлежащих владельцу лицензии и/или аффилированным лицам владельца лицензии или его участников.</p> <p>«Башнефть» приобрела ООО «Бурнефтегаз», ведущее разведку и добычу нефти в Тюменской области. Компания получила права на разработку Сорновского и Тортасинского месторождений, суммарные запасы нефти категорий С1+С2 которых составляют 53,4 млн т, а также лицензии на геологоразведку Северо-Итьяхского-3 и Восточно-Унлорского участков недр.</p> <p>Апрель 2014 г. ОАО АНК «Башнефть» и ОАО «ЛУКОЙЛ» создали новое совместное предприятие – ООО «Нефтяная компания ВОСТОК НАО» для геологического изучения, разведки и добычи углеводородного сырья в пределах лицензионных участков компаний в Ненецком автономном округе.</p>	

Как мы создаем стоимость

Структура бизнеса Компании позволяет осуществлять контроль процессов по всей цепочке создания стоимости – от получения доступа к недрам до реализации продуктов переработки внутри страны и за рубежом.

Схема бизнес-модели



Вопрос расширения ресурсной базы является для нас стратегическим. Повышение уровня обеспеченности запасами углеводородов достигается за счет органического и неорганического роста. Мы приобретаем новые лицензии, принимаем участие в аукционах и проводим доразведку действующих месторождений с применением самых современных технологических решений. Кроме того, мы нарабатываем опыт ведения геологоразведки за рубежом, в рамках проектов в Ираке и Мьянме. Активная геологоразведочная работа позволила повысить в 2013 г. коэффициент замещения доказанных запасов нефти до уровня 133,7%.

📌 Подробнее см. «Результаты деятельности – Лицензирование, геологоразведка и запасы»

Мы добываем нефть на действующих месторождениях и начинаем разработку новых перспективных месторождений. Прирост добычи нефти в 2013 г. был достигнут благодаря проведению широкомасштабной программы геолого-технических мероприятий на действующих месторождениях и запуску в рамках пробной эксплуатации месторождений им. Р. Требса и А. Титова. Мы используем самые современные технологии для повышения эффективности, безопасности и экологичности добычи.

📌 Подробнее см. «Результаты деятельности – Добыча»

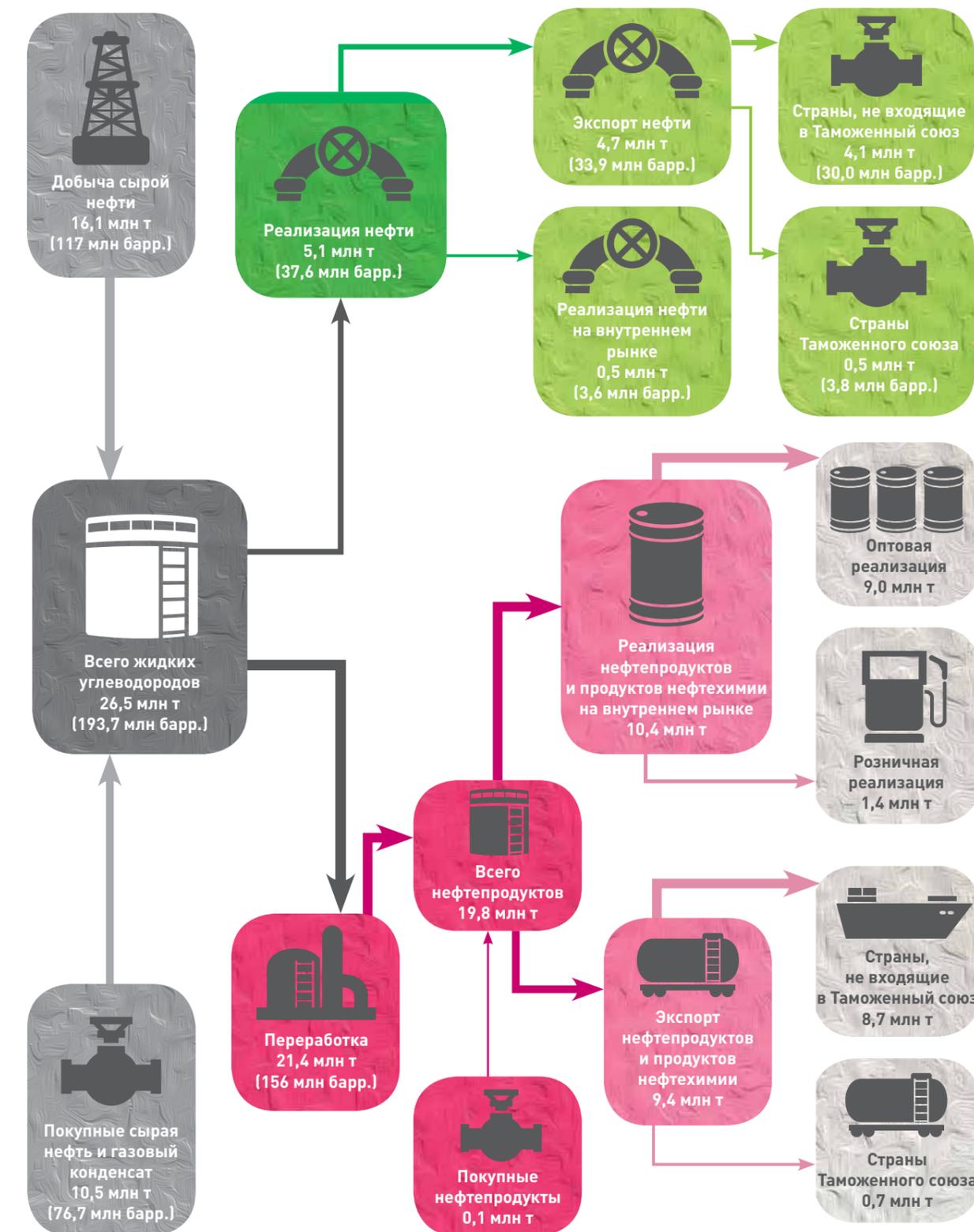
Мы перерабатываем большую часть нефти собственной добычи на нефтеперерабатывающем комплексе Группы, расположенном в Башкортостане. Для достижения оптимальной загрузки мощностей мы также закупает нефть и газовый конденсат у сторонних поставщиков. Высокая степень интеграции производственных активов и проведение модернизационных мероприятий нефтеперерабатывающего комплекса позволяет удерживать лидерство в отрасли в России по индексу Нельсона. Технологическая оснащенность наших заводов позволяет выпускать широкую номенклатуру высококачественных нефтепродуктов.

📌 Подробнее см. «Результаты деятельности – Переработка»

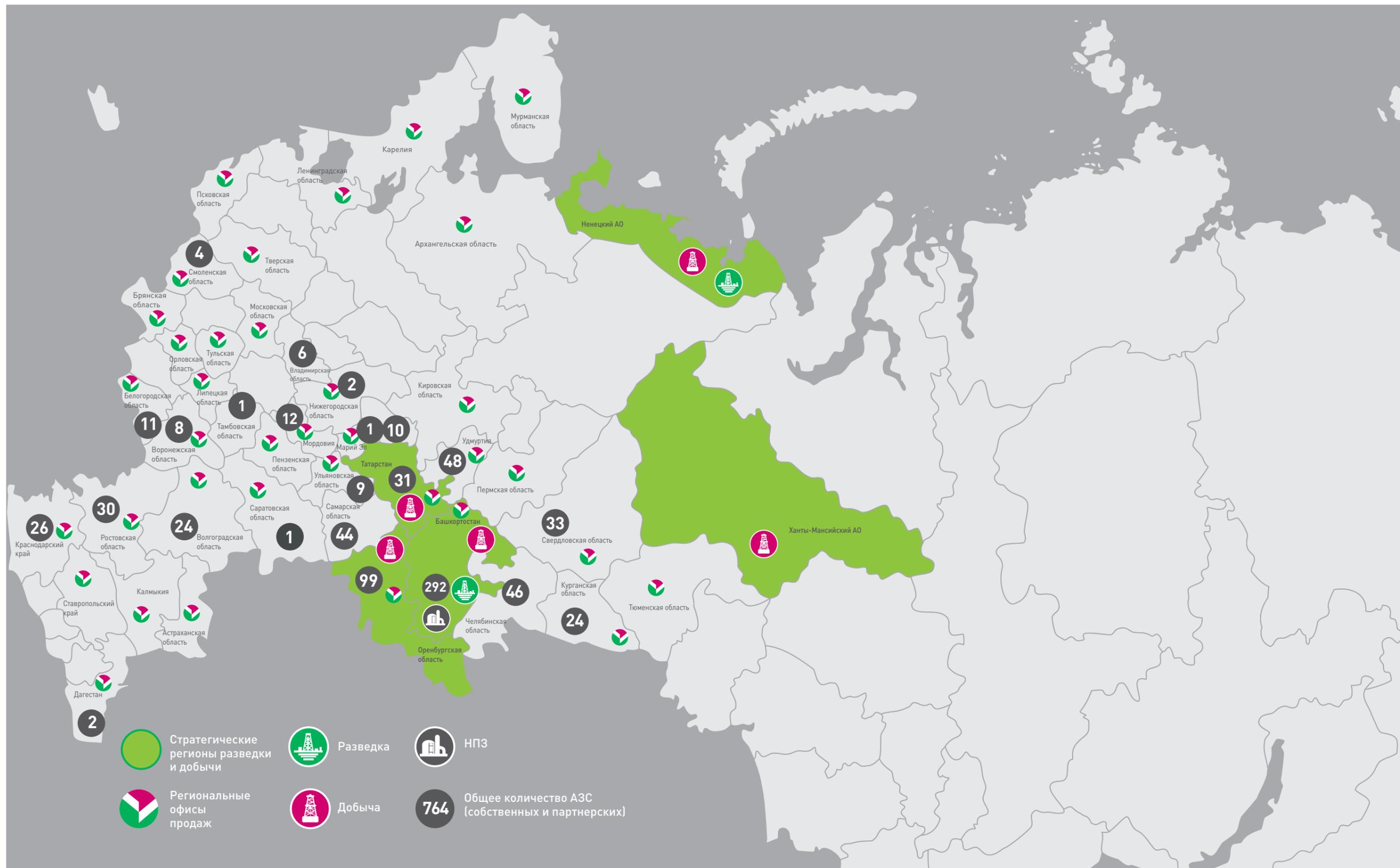
Мы реализуем часть добытой сырой нефти, нефтепродукты и продукты нефтехимии оптом на внутреннем рынке и на экспорт. Реализация нефтепродуктов в розницу осуществляется через собственную и партнерскую сети автозаправочных станций. Мы реализуем программу ребрендинга нашей розничной сети и завоевываем рынок премиального топлива.

📌 Подробнее см. «Результаты деятельности – Сбыт»

Бизнес-модель в действии



География деятельности



Наше положение в отрасли

Для обеспечения актуальности стратегии развития «Башнефти» мы осуществляем постоянный мониторинг ключевых факторов и тенденций в нефтегазовом секторе, как на страновом, так и на глобальном уровне.

Глобальные тенденции и прогнозы

В 2013 г. продолжилось нарастание неопределенности на глобальных энергетических рынках за счет разнонаправленно-го действия совокупности экономических, политических и отраслевых факторов.

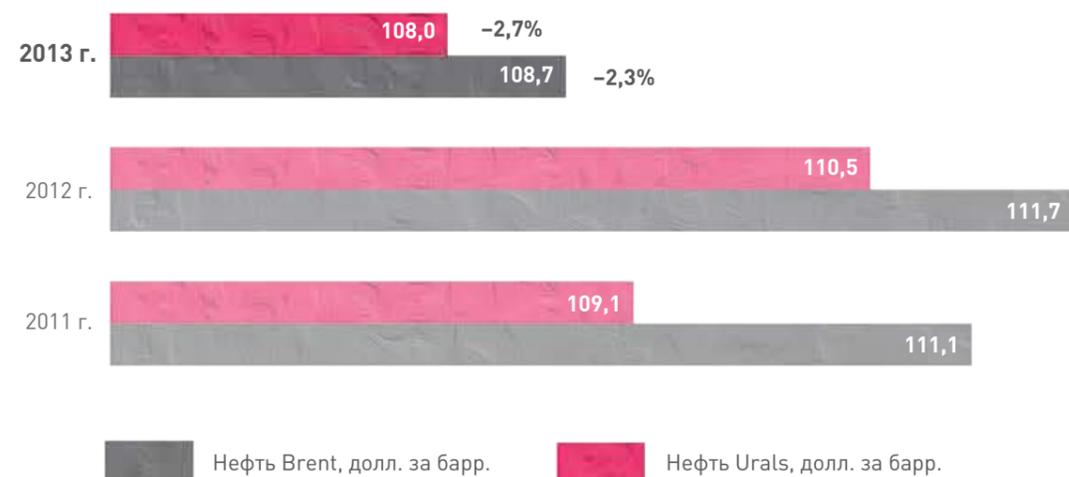
Согласно оценкам Международного энергетического агентства (МЭА), мировой спрос на нефть в 2013 г. увеличился на 1,4% до 91,3 млн барр. в день. Увеличение было вызвано ростом потребления нефти в Китае (+3,1%) и США (+1,7%), что происходило на фоне некоторого снижения потребления в Западной Европе (-0,7%).

Предложение нефти в 2013 г. увеличилось до 91,6 млн барр. в день, прежде всего за счет роста добычи трудноизвлекаемой нефти в США (+1,1 млн барр. в день) и Канаде (+0,2 млн барр. в день). В то же время политическая нестабильность привела к снижению добычи в странах Ближнего Востока и Северной Африки (Ливии и Сирии). Кроме того, к ограничению добычи нефти для стабилизации цен по итогам года прибегала Саудовская Аравия, несмотря на достижение исторических максимумов ежедневной добычи в начале года.

В результате действия указанных факторов по итогам 2013 г. среднегодовая цена нефти сорта Brent сократилась на 2,7% и составила 108,7 долл. за барр., при этом максимальных значений цена нефти достигала в феврале 2013 г. (118,9 долл. за барр.), а минимальных – в апреле (96,8 долл. за барр.). Среднегодовая цена нефти сорта Urals в 2013 г. снизилась на 2,3% и составила 108 долл. за барр.

Ожидается, что цена нефти в 2014 г. останется примерно на том же уровне и будет колебаться в пределах 105–120 долл. за барр. на фоне роста спроса со стороны США и Китая, а также европейских стран при положительной макроэкономической конъюнктуре.

МИРОВЫЕ ЦЕНЫ НА НЕФТЬ



Источник: Platts

Добыча нефти в России

По данным ЦДУ ТЭК Минэнерго РФ, добыча нефти и газового конденсата в России в 2013 г. составила 523,3 млн т, что на 1% выше, чем годом ранее. По оценкам МЭА, Россия сохранила статус страны-лидера по добыче нефти.

Основные факторы расширения добычи в России – ввод новых месторождений, в частности месторождений им. Р. Требса и А. Титова в Ненецком автономном округе, рост добычи на введенных несколько лет назад в эксплуатацию месторождениях в Восточной Сибири и на юге Тюменской области, бурение новых скважин на месторождениях в Восточной Сибири и интенсификация добычи за счет расширения использования геолого-технических мероприятий на старых месторождениях Западной Сибири и Поволжья. Кроме того, в декабре 2013 г. было запущено Приразломное месторождение на шельфе Печорского моря.

«Башнефть» занимает седьмое место по объемам добычи, достигнув в 2013 г. самого высокого по сравнению с прочими компаниями показателя органического роста добычи на уровне +4,1%.

Нефтепереработка в России

Согласно данным ЦДУ ТЭК, общий объем нефтепереработки в РФ увеличился на протяжении последних трех лет и в 2013 г. составил 272,5 млн т (+2,5% к 2012 г.). Таким образом, доля переработки нефти в общем объеме добычи увеличилась с 51,3% до 52,1%.

В 2013 г. с показателем на уровне 21,4 млн т сырья «Башнефть» занимала четвертое место по объемам переработки сырой нефти среди российских компаний.

Рост производства наблюдался по всем видам нефтепродуктов (кроме керосина авиационного). Опережающими темпами поставки осуществлялись на экспорт, тогда как продажи на внутреннем рынке сокращались. Согласно данным ФСГС России, выпуск автомобильных бензинов достиг рекордного уровня в 38,8 млн т (+1,3% к 2012 г.), дизельного топлива – 71,5 млн т (+3,1%), мазута – 76,9 млн т (+3,3%). Показатель глубины переработки для российского нефтеперерабатывающего сектора, по данным Росстата, в 2013 г. снизился на 0,2% по отношению к уровню 2012 г. и составил 71,4%.

В 2013 г. предприятия «Башнефти» обеспечивали около 12% российского производства автомобильных бензинов. Глубина переработки нефти на предприятиях «Башнефти» остается самой высокой в отрасли и составляет 84,7%.

1. Включая Московский НПЗ начиная с 2011 г.

Добыча нефти крупнейшими российскими нефтяными компаниями, млн т

	2011	2012	2013	Изменение 2013/2012
Роснефть	114,5	117,5	192,6	+1,5%*
ЛУКОЙЛ	85,3	84,6	86,7	+2,4%
Сургутнефтегаз	60,8	61,4	61,5	+0,1%
Газпром нефть	30,3	31,6	32,2	+1,7%
Татнефть	26,2	26,3	26,4	+0,4%
Славнефть	18,1	17,9	16,8	-5,9%
Башнефть	15,1	15,4	16,1	+4,1%
РуссНефть	13,6	13,9	8,8	-36,5%
Прочие	74,9	77,0	82,2	+6,9%
Итого	511,4	518,0	523,3	+1,0%

Источник: ЦДУ ТЭК, данные компаний
* Указан органический прирост добычи с учетом добычи нефти ТНК-ВР за 2012 г.

Переработка нефти крупнейшими российскими нефтяными компаниями, млн т

	2011	2012	2013	Изменение 2013/2012
Роснефть	50,4	50,6	75,8	+3,0%*
ЛУКОЙЛ	45,2	44,3	45,1	+1,6%
Газпром нефть ¹	30,7	31,6	31,3	-1,0%
Башнефть	21,1	20,8	21,4	+3,0%
Сургутнефтегаз	21,1	20,6	19,8	-3,8%
Славнефть	14,8	15,3	15,3	0,0%
Татнефть	-	7,0	7,6	+8,6%
Прочие	48,1	52,4	56,3	+7,4%
Итого	254,2	265,9	272,5	+2,5%

Источник: ЦДУ ТЭК, данные компаний
* Указан органический прирост переработки с учетом переработки нефти ТНК-ВР за 2012 г.

ВЫХОД СВЕТЛЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ И ГЛУБИНА ПЕРЕРАБОТКИ НЕФТИ РОССИЙСКИХ НЕФТЯНЫХ КОМПАНИЙ В 2013 Г.



Источник: ЦДУ ТЭК, данные Компании

Поставки нефтепродуктов на внутреннем рынке

В 2013 г. динамика поставок автомобильного бензина, дизельного топлива и мазута на внутреннем рынке была разнонаправленной: по данным МЭР, поставки автомобильного бензина сократились на 0,3% до 34,4 млн т, дизельного топлива – на 0,5% до 35,3 млн т, тогда как отгрузка топочного мазута с НПЗ выросла вместе с ростом его производства и составила 19,4 млн т (+2,6%). Общий объем поставок нефтепродуктов на внутреннем рынке составил 89,1 млн т, что на 0,2% выше показателя предыдущего года.

Доля рынка «Башнефти» в поставках бензина и дизельного топлива в 2013 г. осталась примерно на прошлогоднем уровне – 12% и 7% соответственно. В отчетном году Компания существенно сократила поставки мазута на внутреннем рынке.

Поставки нефтепродуктов российскими НПЗ на внутренний рынок

	2011	2012	2013	Изменение 2013/2012
Автомобильный бензин, млн т	32,5	34,5	34,4	-0,3%
в т. ч. поставки «Башнефти», млн т	4,14	4,19	4,11	-1,9%
Дизельное топливо	35,9	35,5	35,3	-0,5%
в т. ч. поставки «Башнефти», млн т	2,2	2,46	2,48	+0,7%
Мазут	17,3	18,9	19,4	+2,6%
в т. ч. поставки «Башнефти», млн т	1,69	1,87	1,48	-21,1%

Источник: МЭР РФ, данные Компании.

Экспорт нефтепродуктов

Согласно данным ФТС, объем экспортных поставок нефтепродуктов из России в 2013 г. достиг рекордного показателя в 151,4 млн т, таким образом, рост составил 9,7% по сравнению с 2012 г. Поставки в дальнее зарубежье в 2013 г. составили 141,1 млн т (+16,7% к прошлому году), а экспорт в страны СНГ – 10,3 млн т (-39,3%).

«Башнефть» в отчетном году реализовала на экспорт 9,3 млн т нефтепродуктов. Таким образом, доля «Башнефти» в общем объеме поставок нефтепродуктов на экспорт составила около 6%.

Курс рубля и темпы инфляции

Среднегодовой курс рубля к доллару США за 2013 г. снизился до 31,8 руб. за долл. Учитывая, что на долю выручки, сформированной за счет экспортных операций по реализации нефти и нефтепродуктов, приходится около 60% выручки Группы, а валютные активы и пассивы сбалансированы, снижение курса оказывает в целом положительное влияние на финансовое положение Компании.

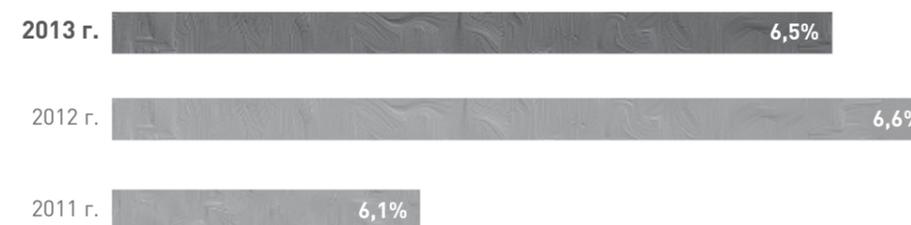
Индекс потребительских цен в России за 2013 г. составил 6,5%, что в целом соответствует ожиданиям рынка и прошлогоднему уровню.

КУРС РУБЛЯ К ДОЛЛАРУ США



Источник: ЦБ РФ

РУБЛЕВАЯ ИНФЛЯЦИЯ



Источник: Росстат

Налогообложение

Основные обязательные платежи в нефтегазовой отрасли включают: налог на добычу полезных ископаемых (НДПИ), акциз на нефтепродукты, экспортную таможенную пошлину на нефть и экспортную таможенную пошлину на нефтепродукты.

В 2013 г. экспортная пошлина на нефть снизилась на 0,6% согласно формуле расчета вслед за изменением средней годовой цены экспортируемой нефти. В то же время увеличение ставки НДПИ составило 5,2% за счет повышения базовой ставки и изменения курса рубля.

Правительство предпринимает меры по стимулированию добычи и капиталовложений в секторе. В частности, еще в 2012 г. ставка экспортной пошлины на нефть из трудноизвлекаемых месторождений была установлена на уровне 10% от базовой величины. А в 2013 г. пакет мер пополнился введением понижающих коэффициентов (от 0 до 0,8) по НДПИ для трудноизвлекаемых запасов нефти, что обеспечивает дифференциацию ставки НДПИ в зависимости от показателя проницаемости коллектора, степени выработанности месторождения и размера нефтенасыщенного пласта.

Экспортная пошлина на нефтепродукты в среднем за 2013 г. снизилась на 0,6% по сравнению с прошлым го-

дом. При этом сохраняется повышенная ставка экспортной пошлины на автомобильный и прямогонный бензины, составляющая 90% от ставки пошлины на сырую нефть.

1 июля 2013 г. произведено увеличение акцизов на бензин и дизельное топливо:

- акциз на бензин стандарта Евро-4 составил 8 960 руб. за тонну (+4,7% к ставке, действовавшей с 1 января 2013 г.), Евро-5 – 5 750 руб. за тонну (+11,8%);
- ставка акциза на дизельное топливо стандарта Евро-4 составила 5 100 руб. за тонну (+3,4%), Евро-5 – 4 500 руб. за тонну (+3,8%).

В январе 2014 г. акцизы на бензин стандарта Евро-4 были повышены до 9 916 руб. за тонну (+10,7%), Евро-5 – 6 450 руб. за тонну (+12,2%).

Во второй половине 2013 г. были приняты поправки в таможенное и налоговое законодательство, предусматривающие поэтапное снижение предельной экспортной пошлины на сырую нефть и дизельное топливо до 2016 г. Одновременно с этим в 2014–2015 гг. предусматривается повышение базовой ставки, являющейся фиксированной компонентой формулы расчета ставки НДПИ на нефть.

ДИНАМИКА ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ПЛАТЕЖЕЙ



Источник: Росстат

Наши стратегия и КПЭ



Стратегия

Основной вектор нашего развития – построение высокоэффективной, динамично развивающейся вертикально-интегрированной компании – был заложен еще в 2010 г. в рамках трехлетней стратегии на 2010–2012 гг. Нам удалось успешно реализовать поставленные задачи и вывести Компанию в число лидеров отрасли, сформировав ВИНК с растущей добычей, высокотехнологичной переработкой, устойчивыми каналами сбыта продукции, сильными финансовыми результатами.

С учетом объективных внешних общеотраслевых факторов – изменения макроэкономических параметров, налоговой нагрузки, текущей рыночной ситуации – а также внутренних особенностей развития Компании, мы проводим корректировку наших планов с акцентом на повышение ее эффективности и конкурентоспособности.

Так, в декабре 2011 г., по решению Совета директоров, была утверждена стратегия на 5 лет (2012–2016 гг.), а в декабре 2012 г. была проведена ее актуализация и выработаны новые решения, направленные на дальнейший рост стоимости «Башнефти» в период 2012–2022 гг. В конце 2013 г. были актуализированы параметры стратегии на 2014–2018 гг.

Стратегические приоритеты Компании на ближайшие 10 лет

В сфере разведки и добычи: интенсификация добычи нефти на зрелых месторождениях за счет внедрения новых технологий и повышения эффективности используемых;

реализация программы геологоразведки в Республике Башкортостан; оценка возможности разработки нетрадиционных запасов углеводородов; развитие новых газовых проектов. Кроме того, приоритетом является продолжение развития нового центра нефтедобычи в Ненецком автономном округе.

В сфере переработки: продолжение модернизации нефтеперерабатывающего комплекса; проведение мероприятий по стимулированию эффективности производства для повышения конкурентоспособности и стоимости корзины выпускаемых нефтепродуктов; реализация ключевых инвестиционных проектов в области переработки, которая позволит к 2016 г. полностью перейти на выпуск моторных топлив класса Евро-5 и увеличить их выпуск, а к 2019 г. полностью прекратить выпуск мазута и ВГО.

В сфере маркетинга нефтепродуктов: стратегия Группы направлена на дальнейшее увеличение продаж высокомаржинальных продуктов за счет интегрированного развития каналов сбыта и расширения прямого доступа к потребителям, а также развитие продаж нишевых продуктов – авиакеросина, бункеровочного топлива, битума и масел.

В сфере корпоративного управления: дальнейшее совершенствование системы корпоративного управления, оптимизация текущей организационной структуры благодаря завершению последнего этапа реорганизации.

В области охраны труда, промышленной безопасности, экологии: стратегической целью Компании является достижение лидерских позиций среди российских нефтяных компаний и соответствие международно признанным нормам.

Сегмент	Задачи, поставленные стратегией 2010–2012 гг.	Реализация. Достижения за период с 2010 по 2013 г.	Стратегические приоритеты до 2018 г.
ДОБЫЧА	<ul style="list-style-type: none"> Рост добычи нефти Осуществление крупных проектов Приобретение новых активов Достижение баланса добычи и переработки нефти Выход на международные рынки 	<ul style="list-style-type: none"> Собственная добыча нефти – 16,1 млн т Рост добычи нефти в 2010–2013 гг. – 13,6% Начало добычи в рамках проекта освоения месторождений им. Р. Требса и А. Титова (запасы С1+С2 – 140,1 млн т) За период с 2011 по 2012 г. приобретено 5 лицензионных участков в НАО, а также новые лицензии в Башкортостане Начало реализации программы ГРП в Башкортостане и на новых лицензионных участках в НАО Старт промышленной добычи на месторождении им. В. Афанасьева в Республике Башкортостан Начало реализации проекта разработки газовых месторождений Саратовско-Беркутовской группы в Башкортостане Подготовка программы ГРП на Блоке 12 в Ираке Получение права на разведку и разработку Блока EP-4 в Мьянме 	<ul style="list-style-type: none"> Поддержание добычи на зрелых месторождениях за счет применения высокоэффективных ГТМ и инновационных технологий Разработка месторождений им. Р. Требса и А. Титова Разведка и запуск добычи на новых участках в НАО Реализация обширной программы ГРП в Башкортостане Приобретение новых лицензий в ключевых и перспективных регионах Участие в международных проектах Ввод газовых проектов Сарбер
ПЕРЕРАБОТКА	<ul style="list-style-type: none"> Закрепление технологического лидерства уфимского нефтеперерабатывающего комплекса Своевременное приведение продукции в соответствие с требованиями Технического регламента 	<ul style="list-style-type: none"> Проводится модернизация перерабатывающего комплекса Индекс Нельсона достиг 8,83 Глубина переработки – 84,7% Выход светлых нефтепродуктов – 60,4% Изменена структура выпуска товарной продукции – доля моторных топлив Евро-4 и Евро-5 выросла до 54% (с 11% в 2010 г.) 	<ul style="list-style-type: none"> Дальнейшая реализация программы модернизации, сохранение технологического лидерства по глубине переработки и индексу Нельсона Полный переход на выпуск моторных топлив стандарта Евро-5 к 2016 г. Увеличение глубины переработки нефти и выхода светлых нефтепродуктов Ввод установки УЗК для прекращения выпуска мазута

Сегмент	Задачи, поставленные стратегией 2010–2012 гг.	Реализация. Достижения за период с 2010 по 2013 г.	Стратегические приоритеты до 2018 г.
СБЫТ	<ul style="list-style-type: none"> Развитие розничных и мелкооптовых продаж Расширение доступа к конечным потребителям Продажа нефтепродуктов конечным потребителям без посредников Создание и продвижение бренда «Башнефть» Укрепление позиций на экспортном рынке 	<ul style="list-style-type: none"> Объемы розничных продаж увеличились более чем в два раза Доля розничных продаж в общем объеме реализации топлива на внутреннем рынке увеличилась в два раза до 13,5% Розничная сбытовая сеть – 485 собственных и 279 партнерских АЗС Рост розничной сбытовой сети в период 2010–2013 гг. составил 28,4% Сеть сбытовых предприятий моторного топлива в более чем 23 регионах РФ Создан бренд «Башнефть», осуществляется программа ребрендинга АЗС Экспорт нефти вырос до 4,7 млн т 	<ul style="list-style-type: none"> Дальнейшее развитие собственных и контролируемых каналов сбыта и повышение эффективности продаж на внутреннем рынке в розницу и мелким оптом Реализация программы ребрендинга сбытовой сети АЗС Географическая диверсификация продаж на внутреннем и на зарубежном рынках Повышение эффективности работы экспортного направления
КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ И УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ	<ul style="list-style-type: none"> Совершенствование системы корпоративного управления, юридической, владельческой и организационной структур Повышение эффективности работы органов управления ОАО АНК «Башнефть» и ДЗО Улучшение рыночного восприятия деятельности Компании через раскрытие информации Обеспечение сохранности активов 	<ul style="list-style-type: none"> Завершена масштабная реорганизация – существенно упрощены владельческая и организационная структуры Завершено выделение непрофильных активов (транспорт, нефтехимия, сервисы) Внедрены единые стандарты управления во всех компаниях Группы Представительство независимых директоров в Совете директоров увеличено до 36% Созданы Комитет Совета директоров по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности, Комитет по аудиту, Комитет по финансам, бюджету и рискам, Комитет по экспертизе проектов Усовершенствована система управления правовыми и корпоративными рисками Выстроена система раскрытия информации для всех целевых аудиторий: запущен новый сайт Компании, ежегодно публикуются годовые отчеты и отчеты об устойчивом развитии в соответствии с лучшими рыночными практиками, введена практика проведения встреч топ-менеджмента Компании с представителями инвестиционного сообщества и СМИ на конференциях, в роуд-шоу и в офисе Компании, в том числе в рамках раскрытия ежеквартальной отчетности Создана и сертифицирована система управления в области ОТ, ПБ и Э 	<ul style="list-style-type: none"> Совершенствование корпоративной структуры – завершение финального этапа реорганизации Реализация Функциональной стратегии в области охраны труда, промышленной безопасности и экологии (HSE): <ol style="list-style-type: none"> повышение эффективности системы управления HSE; сохранение жизни и здоровья работников; обеспечение промышленной безопасности опасных производственных объектов; формирование экологически чистой компании; обеспечение защиты работников в чрезвычайных ситуациях. Совершенствование комплексной системы управления персоналом и мотивации Дальнейшее совершенствование системы раскрытия информации и повышение уровня раскрытия для всех целевых аудиторий

Ключевые показатели деятельности

Система ключевых показателей эффективности (КПЭ)

Для оценки эффективности достижения целей Компании мы внедрили в 2009 г. комплексную систему КПЭ бизнеса ОАО АНК «Башнефть», которую продолжаем совершенствовать в соответствии с управленческими задачами.

Основными целями системы КПЭ являются:

- гармонизация целей Общества с целями и задачами руководителей бизнес-направлений, структурных подразделений, а также руководителей ДЗО;
- обеспечение единства деятельности всех структур Компании в достижении стратегических и операционных целей;
- стимулирование работников на непрерывное улучшение бизнеса;
- мотивация руководителей на эффективное выполнение стратегических задач.

Формирование системы КПЭ

В процессе формирования системы КПЭ Компании мы применяем лучшие практики, обеспечивающие соответствие критериям SMART (Specific – конкретный, Measurable – измеримый, Achievable – достижимый, Relevant – актуальный, Time-bound – ограниченный во времени).

Система КПЭ основана на взаимосвязи стратегических целей и ключевых проектов Компании, бюджетных показателей и конкретных мероприятий сверху вниз: от руководителей Корпоративного центра до рядовых сотрудников Компании.

При разработке системы КПЭ мы ориентируемся на параметры деятельности Компании в целом, а также на параметры отдельных бизнес-направлений и блоков поддержки.



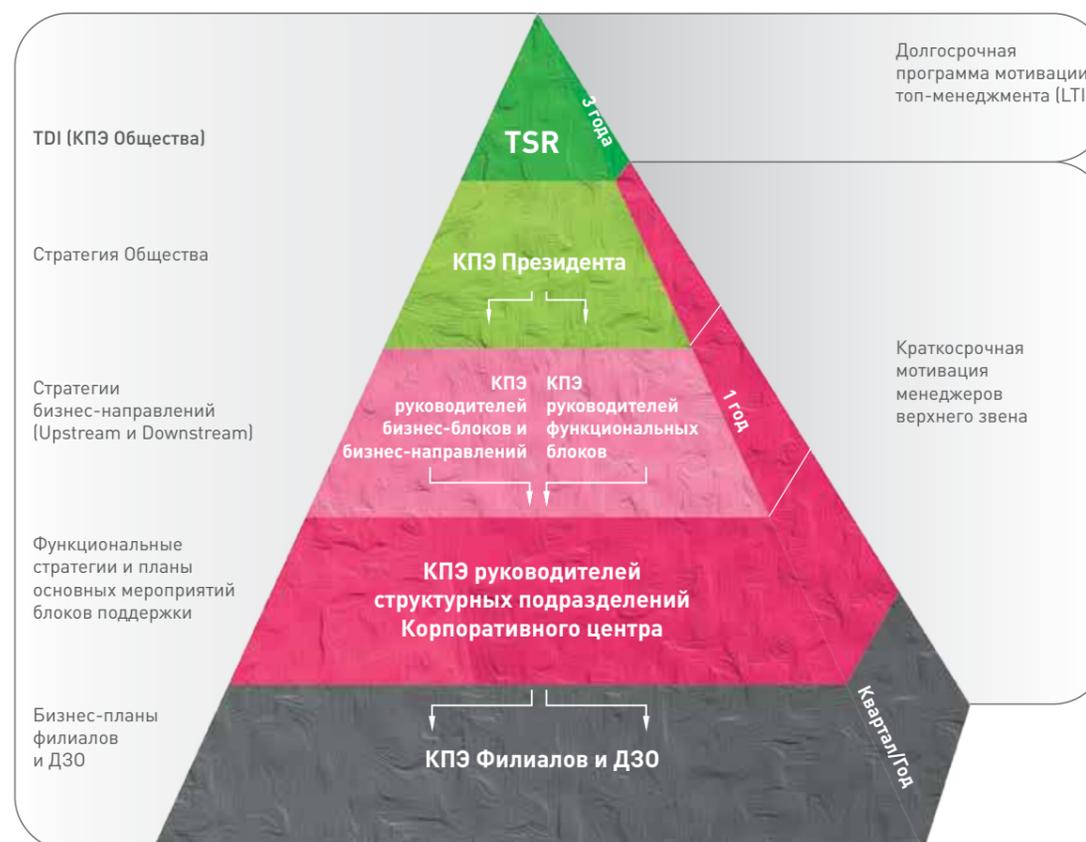
Основные КПЭ бизнес-направлений

ОПЕРАЦИОННЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	ПРОЕКТНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
Разведка и добыча	
Добыча нефти	Разработка месторождений им. Р. Требса и А. Титова
Прирост запасов нефти и газа	Разработка Саратовско-Беркутовской группы газоконденсатных месторождений
Себестоимость добычи нефти	Республика Башкортостан, комплексный проект ГРП (нефть и газ)
	Разработка лицензионных участков в НАО
	Развитие международных проектов - Ирак
Переработка и сбыт	
Производство моторных топлив класса Евро-5	Строительство водородной установки на «Башнефть-Новоил»
Экспорт нефти и нефтепродуктов	Ввод установки гидроочистки бензина каталитического крекинга на «Башнефть-УНПЗ»
Себестоимость переработки нефти	Реализация Программы повышения энергоэффективности НПЗ
Пролив через одну АЗС	Реализация программы ребрендинга сети АЗС ОАО АНК «Башнефть»

Для блоков поддержки в качестве КПЭ утверждены планы мероприятий. Основная задача блоков поддержки – выполнение мероприятий, направленных на обеспечение потребностей бизнес-направлений по выполнению их планов работы. Отдельной задачей для всех руководителей является развитие системы охраны труда, промышленной безопасности и экологии в своих подразделениях, для оценки которой существуют отдельные показатели эффективности.

Каскадирование КПЭ

Система КПЭ основана на принципе каскадирования. Стратегия Компании каскадируется на уровень блоков, структурных подразделений и ДЗО. КПЭ детализируются в соответствии с уровнем управления: Общество – Корпоративный центр – филиалы и ДЗО.



Виды КПЭ

В отношении ответственности за выполнение показателей мы выделяем:

- корпоративные КПЭ (или финансовые КПЭ), которые являются показателями финансовой деятельности Общества и установлены по принципу консолидированной ответственности работников ОАО АНК «Башнефть» и ДЗО;
- функциональные КПЭ – показатели, на выполнение которых работник влияет своей деятельностью; подразделяются на операционные и проектные.

Корпоративные КПЭ выбираются из основных финансовых параметров Общества, которые формируют стоимость Компании.

Операционные КПЭ – это КПЭ, относящиеся к операционным результатам Компании (добыча, переработка, объем продаж и прочее). Выполнение операционных КПЭ обеспечивает выполнение корпоративных КПЭ.

Проектные КПЭ – это КПЭ, связанные с выполнением конкретных проектов Компании. Реализация проекта обеспечивает выполнение операционных КПЭ.

Соотношение корпоративных и функциональных КПЭ в системе комплексной оценки вознаграждения конкретного сотрудника зависит от занимаемой им должности и соответствующего ей грейда.



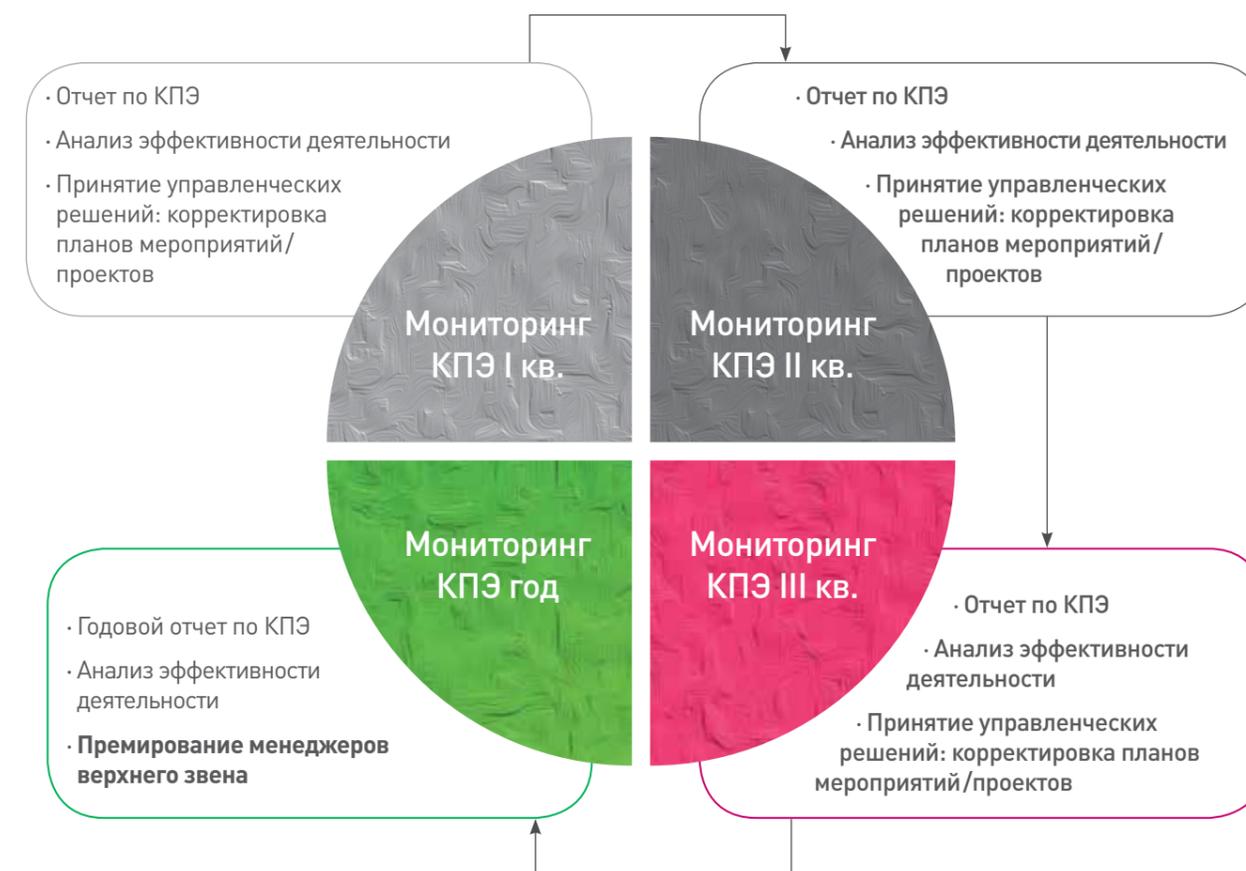
Использование КПЭ при анализе эффективности деятельности Компании

В Компании регулярно проводится анализ эффективности деятельности, основанный на данных мониторинга выполнения КПЭ. Такой анализ осуществляется с целью:

- оценки текущего состояния реализации стратегических целей Компании;
- измерения и анализа результативности действий руководителя, направленных на достижение стратегических целей;
- осуществления премирования менеджеров высшего звена;
- повышения эффективности бизнеса и функционирования системы КПЭ.

Мониторинг проводится на ежеквартальной и ежегодной основе. Цель квартального мониторинга – промежуточный контроль достижения установленных целевых значений показателей. Ежегодный мониторинг проводится для анализа достижения запланированных годовых показателей, стратегических целей Компании и премирования менеджеров высшего звена.

По итогам мониторинга руководителями проводится анализ эффективности осуществления текущей коммерческой и операционной деятельности, процессов управления, проектов и мероприятий.



Наши риски

Как мы управляем рисками

Деятельность Компании в процессе достижения поставленных целей подвержена внешним и внутренним операционным рискам. Отслеживание и прогнозирование рисков хозяйственной деятельности является одной из важнейших задач ОАО АНК «Башнефть».

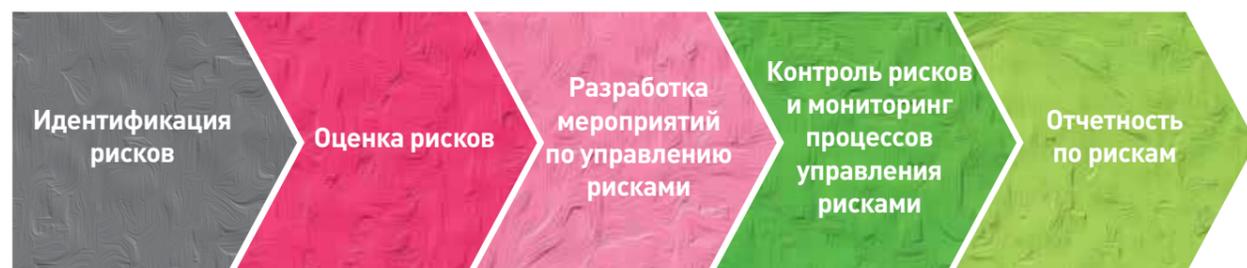
Мы проводим регулярный мониторинг потенциально рискованных событий и предпринимаем меры по их предотвращению. В случаях, когда наступление подобных событий неизбежно, мы осуществляем все необходимые мероприятия для минимизации негативных последствий.

Современная глобальная нефтегазовая отрасль, участником которой является «Башнефть», подвержена влиянию

самых разнообразных факторов. Правильно оценить их совокупное воздействие на деятельность Группы способна только грамотно выстроенная и эффективно применяемая система управления рисками.

Для повышения эффективности процесса управления рисками мы используем интегрированную систему управления рисками. Данная система разработана и внедрена в практику в 2010 г. при участии одной из консалтинговых компаний «Большой четверки» на основе общепринятых концептуальных моделей управления рисками, разработанных Комитетом спонсорских организаций Комиссии Тредвея COSO ERM) и представленных в документе «Управление рисками организации. Интегрированная модель».

ОСНОВНЫЕ ЭТАПЫ ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ В «БАШНЕФТИ»



Цели, задачи и концепция управления рисками определяются в Политике Компании «Интегрированное управление рисками».

Интегрированное управление рисками осуществляется на всех уровнях управления Компании, являясь составной частью корпоративного менеджмента. Действующая система управления рисками позволяет Компании двигаться в направлении достижения стратегических целей при таком уровне совокупных рисков, который приемлем для ее акционеров и менеджмента.

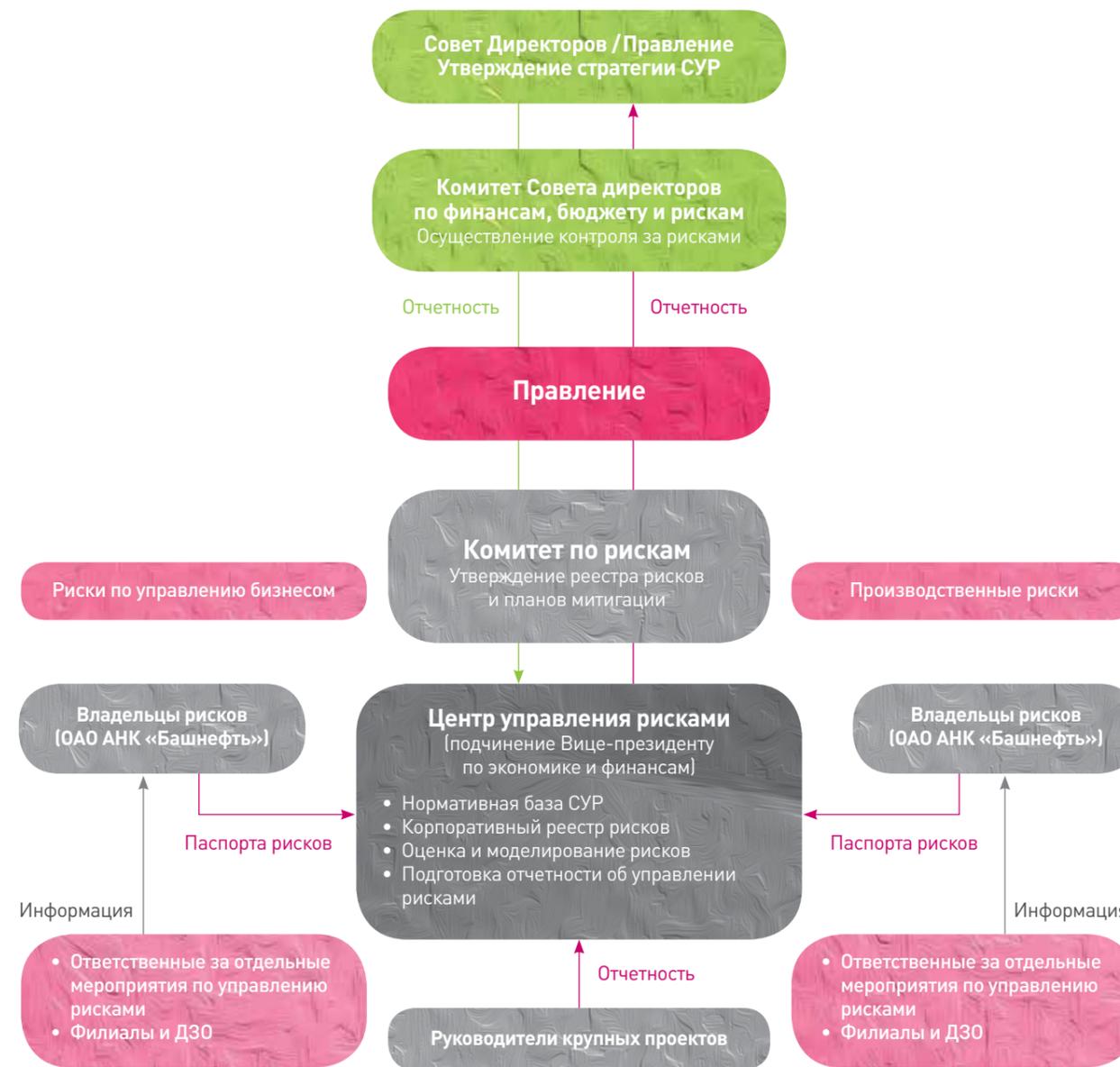
Система интегрированного управления рисками предполагает в ежеквартальном режиме разработку и реализацию комплекса следующих мер:

- выявление и систематический анализ рисков «Башнефти»;
- распределение ответственности за управление рисками;

- разработка планов мероприятий по реагированию на существенные риски и контроль их исполнения;
- мониторинг рисков и эффективности управления рисками;
- накопление знаний в области Интегрированного управления рисками;
- предоставление отчетности по управлению рисками.

При управлении рисками в Компании применяется комплексный подход: оценивается весь спектр имеющихся рисков и учитываются особенности организационной и территориальной структуры Группы. Отдел управления рисками и страхования «Башнефти» координирует деятельность подразделений Группы по управлению рисками, обеспечивает учет взаимного влияния рисков разных подразделений Группы, поддерживает функционирование единого канала информирования менеджмента Компании по всему спектру рисков в целях обеспечения гарантий полноты, качества и сопоставимости предоставляемой информации для принятия решений.

ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА РИСК-МЕНЕДЖМЕНТА



В «Башнефти» систематически проводится оценка возможных рисков событий при реализации текущих операций и инвестиционных проектов. Влияние потенциальных событий оценивается с двух точек зрения – оценки вероятности наступления события и степени его негативного воздействия (величины ущерба) на деятельность Компании.

Полученные таким образом оценки событий являются критерием для ранжирования соответствующих им рисков по степени их возможного воздействия на деятельность Компании. В зависимости от степени важности риски распределяются по трем уровням принятия решения: Правление, Комитет по рискам, линейный менеджмент. Цель ранжирования рисков – выявление наиболее критических рисков «Башнефти» и определение приоритетов в управлении рисками в рассматриваемом периоде.

В Группе «Башнефть» используются различные методы управления идентифицированными рисками:

уклонение от риска – отказ от рискованного проекта;

сокращение риска – проведение превентивных мероприятий либо для полного устранения риска, либо для снижения возможных убытков и уменьшения вероятности их наступления;

передача риска – сокращение риска за счет передачи третьему лицу (Программа страхования и пр.);

принятие риска – покрытие возможных убытков за счет собственных средств.

МЕТОДЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ



В настоящее время перечень ключевых рисков включает страновые и региональные риски, отраслевые, финансовые, законодательные и производственные риски.

КОМПЛЕКС РИСКОВ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»



Подобное описание наших рисков представлено в Приложении «Основные факторы риска»

Наши достижения в области охраны труда, промышленной безопасности и охраны окружающей среды

Безопасность – наш ключевой приоритет. Вопросам охраны труда, промышленной безопасности и экологии уделяется внимание на самом высоком уровне – в составе Совета директоров функционирует профильный комитет, в который входит три независимых директора.

Деятельность в области HSE осуществляется в соответствии с Функциональной стратегией, принятой в 2012 г.² и направленной на реализацию нашей стратегической цели – обеспечение лидерства «Башнефти» в области HSE среди российских энергетических компаний и соответствия признанным в мире нормам и стандартам в этих сферах.

Показатели, характеризующие реализацию задач, установленных Функциональной стратегией, являются интегральной частью корпоративной системы КПЭ – их выполнение оказывает влияние на вознаграждение как руководства Компании, так и прочих работников.

Основными направлениями работы являются повышение эффективности системы управления HSE, сохранение жизни и здоровья работников и снижение негативного воздействия на окружающую среду.

Для более подробной информации об охране труда, промышленной безопасности и экологии см. Отчет об устойчивом развитии ОАО АНК «Башнефть» за 2013 г.

Членство в OGP и IPIECA – очередной шаг «Башнефти» на пути совершенствования системы управления и повышения эффективности деятельности в области охраны труда, промышленной безопасности, защиты окружающей среды и социальной ответственности. Участвуя в работе ассоциаций, Компания получает доступ к передовым методикам и экспертизам в указанных сферах и интегрирует в свою повседневную деятельность лучшие практики ведущих компаний мировой нефтегазовой индустрии.

Рандалл Гессен

член Совета директоров,
Председатель Комитета по охране труда,
промышленной безопасности,
экологии и социальной ответственности



2. Актуализирована и утверждена в новом формате в марте 2013 г.

Повышение эффективности системы управления HSE

В 2013 г. мы реализовали несколько важнейших проектов, направленных на совершенствование системы управления HSE.

Сертификация соответствия международным стандартам системы управления HSE

Мы успешно завершили проект по созданию интегрированной корпоративной системы менеджмента в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды и приведению ее в соответствие общепринятым международным стандартам.

Британский институт стандартов (British Standards Institution) выдал «Башнефти» сертификаты соответствия Системы менеджмента промышленной безопасности и охраны труда стандарту OHSAS 18001 и Системы экологического менеджмента стандарту ISO 14001.

Периметр сертификации охватывает все основные предприятия «Башнефти» и все ключевые бизнес-процессы.

Повышение прозрачности

«Башнефть» стала первой российской компанией – участником Международной ассоциации представителей нефтегазовой промышленности по охране окружающей среды и социальным вопросам (International Petroleum Industry Environmental Conservation Association, IPIECA), а также вступила в Международную ассоциацию производителей нефти и газа (International Association of Oil & Gas Producers, OGP).

Членство в ассоциациях налагает ряд обязательств, в частности, предоставление отчетности по происшествиям на производстве, по охране окружающей среды и социальным вопросам в соответствии с международными нормами. В настоящее время в Компании идет внедрение стандартов по ведению такой отчетности.

Охрана труда

Мы осознаем свою ответственность по обеспечению условий для безопасного труда и реализуем комплекс мер, направленных на охрану труда и здоровья сотрудников, снижение производственного травматизма и снижение числа рабочих мест с вредными условиями труда.

Во многом благодаря эффекту от проводимых мероприятий в 2013 г. уровень производственного травматизма снизился на 17%.

Промышленная безопасность

Наша деятельность в области обеспечения промышленной безопасности включает работу по двум основным направлениям:

- реализация целевой программы повышения надежности трубопроводов на 2013–2017 гг., направленной на минимизацию негативного воздействия на окружающую среду, а также снижение потерь продукции за счет сокращения числа отказов оборудования и снижения удельной аварийности трубопроводного транспорта;
- обеспечение промышленной безопасности на всех опасных производственных объектах Компании.

Экология

Деятельность Компании в области охраны окружающей среды ведется по трем основным направлениям: охрана атмосферного воздуха, охрана водных ресурсов, а также охрана земель и утилизация отходов производства.

В 2013 г. в рамках подписанного с Правительством Республики Башкортостан Соглашения в области охраны атмосферного воздуха Компанией был реализован проект модернизации производства с целью снижения вредных выбросов в атмосферу, осуществлены мероприятия по организации мониторинга и контроля загрязнения атмосферы. Мы продолжили реализацию Целевой газовой программы по приведению уровня утилизации ПНГ к нормативному показателю 95%.

Мы придерживаемся политики максимально эффективного расходования воды: на нефтепромыслах внедряются системы оборотного и повторного водоснабжения, промышленная сточная вода утилизируется путем ее закачки в продуктивные или поглощающие пласты.

Компания ведет планомерную работу по уменьшению степени загрязненности промышленных стоков «Башнефти». В 2013 г. Компания совместно с General Electric приступила к реконструкции биологических очистных сооружений на уфимском нефтеперерабатывающем комплексе. Применение лучших технологий очистки сточных вод позволит довести качество их очистки до уровня самых высоких требований природоохранного законодательства.

«Башнефть» продолжает работу по утилизации нефтешламов и ликвидации нефтешламовых амбаров с применением различных методов. Проводятся мероприятия по запуску установки термической переработки нефтешламов, обеспечивающей соблюдение самых высоких международных экологических требований и получение вторичных энергоресурсов.

Наши сотрудники и социальная ответственность

Люди – это наш ключевой актив и наше важнейшее конкурентное преимущество. Мы выстраиваем партнерские отношения с нашими сотрудниками и осознаем нашу ответственность за предоставление достойной оплаты труда, возможностей профессионального роста и создание удобных и безопасных условий труда.

Отношения с сотрудниками строятся на основе индивидуальных трудовых договоров и Коллективного договора, разработанного с учетом лучших российских и международных практик и обеспечивающего равноправный подход и прозрачность политик в отношении сотрудников. Новый Коллективный договор, заключенный в 2013 г. в связи с реорганизацией Группы, подтверждает основные положения действовавшего ранее, но предусматривает расширение пакета социальных льгот, направленных на улучшение условий жизни работников и членов их семей.

Взаимодействие с сотрудниками строится на принципах взаимного уважения и учета мнений сторон. В Компании принят пакет документов, направленных на предотвращение неэтичного поведения, дискриминации, коррупции, нарушения равенства прав и возможностей.

С принятыми в Компании Этическим кодексом, Антикоррупционной политикой и другими внутрикорпоративными документами можно ознакомиться на нашем интернет-сайте: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/charter/

Численность и структура персонала

По состоянию на конец 2013 г. численность персонала составила около 28 тыс. человек.

По направлениям деятельности большинство работников занято в производственных подразделениях, на управленческий аппарат приходится около 4% работников.

Возрастная структура сбалансирована по категориям. На долю сотрудников до 30 лет приходится 20% персонала – мы привлекаем молодые кадры возможностями профессионального развития и обучения. Средний возраст персонала в 2013 г. составил 40,5 года. Доля женщин в Группе компаний составила 38%, в ОАО АНК «Башнефть» – 46% (в том числе среди управленческого персонала³ ОАО АНК «Башнефть» – 18,5%).

Показатель текучести персонала в 2013 г. составил около 4,5%, что отражает наши усилия по созданию комфортных условий для работы и самореализации.

Система вознаграждения «Башнефти» базируется на принципах обеспечения конкурентоспособности уровня заработной платы и справедливости установления вознаграждения конкретному сотруднику.

3. Руководители среднего и высшего звена.

В 2013 г. средний уровень оплаты труда по Компании достиг почти 56 тыс. руб., что почти в 2,5 раза выше, чем в среднем по нашему ключевому региону деятельности – Республике Башкортостан.

Мы активно инвестируем в обучение и развитие наших сотрудников. Общий объем образовательных программ по всем направлениям по Группе «Башнефть» (без учета сервисных компаний) в 2013 г. превысил 100 тыс. человеко-курсов.

Социальные гарантии

Коллективный договор «Башнефти» предусматривает расширенный по сравнению с гарантированным законодательством пакет социальных льгот и гарантий.

«Башнефть» софинансирует затраты на санаторно-профилактическое лечение и отдых сотрудников, оказывает различные виды материальной помощи пенсионерам, организует посещение детских оздоровительных лагерей для детей работников. Кроме того, Компания обеспечивает сотрудников добровольным медицинским страхованием и страхованием от несчастных случаев. Большое внимание уделяется лечебно-профилактическим мероприятиям и охране здоровья. Работа в этом направлении включает снижение вредных факторов на производстве, организацию проведения медицинских осмотров, а также при необходимости организацию лечения в стационарах. В 2013 г. в «Башнефти» была запущена масштабная программа по борьбе с основной причиной ухудшения здоровья работников – сердечно-сосудистыми заболеваниями.

4. Подробнее о персонале и социальных гарантиях см. Отчет об устойчивом развитии ОАО АНК «Башнефть» за 2013 г.

Развитие корпоративной культуры

«Башнефть» формирует и внедряет корпоративную культуру, в основу которой положены принципы приоритета общего результата, взаимовыручки и взаимоуважения сотрудников вне зависимости от должности, пола и любых других признаков. Под корпоративной культурой мы понимаем систему ценностей и убеждений, норм и образцов поведения, разделяемых большинством работников Компании.

Наша работа по развитию корпоративной культуры направлена на формирование среди сотрудников единого пространства моральных и духовных ценностей, создание атмосферы дружелюбия и открытости, благоприятного психологического климата, способствующего эффективной работе и достижению целей Компании.

5. Подробнее о развитии корпоративной культуры см. Отчет об устойчивом развитии ОАО АНК «Башнефть» за 2013 г.

Участие в жизни сообществ (социальные и благотворительные программы)

Важной составляющей нашей деятельности является поддержка местных сообществ, в частности в регионах присутствия Компании.

Благотворительность и социальная ответственность так же важны для Компании, как и результат нашей экономической деятельности.

Мы стремимся органично и устойчиво осуществлять свою деятельность, формируя перспективу для жизни будущих поколений и будущих рынков.

Компания играет значимую роль в развитии регионов присутствия, являясь крупным работодателем и налогоплательщиком. Основной регион присутствия Компании – Республика Башкортостан. Производственная и хозяйственная деятельность «Башнефти» оказывает очень

сильное влияние на экономику региона, формируя более половины валового регионального продукта. ОАО АНК «Башнефть» является крупнейшим налогоплательщиком Республики Башкортостан: налоговые отчисления нефтяного комплекса более чем наполовину формируют бюджет г. Уфы и составляют значительную часть республиканского бюджета. Несмотря на развитие деятельности в новых для Компании регионах, руководство «Башнефти» намерено продолжать политику по сохранению практики направления налоговых потоков в основной регион присутствия.

Будучи ответственным недропользователем и работодателем, «Башнефть» реагирует на потребности местных сообществ, активно участвуя в экономическом и культурном развитии регионов присутствия, заботясь об окружающей среде как о месте, где будут жить будущие поколения. С представителями местных сообществ налажено тесное сотрудничество, Компания активно оказывает непосредственную, в том числе и материальную, помощь.

В рамках реализации политики корпоративной социальной ответственности «Башнефть» осуществляет целый ряд социальных программ в области образования, поддержки региональных инфраструктурных и социальных проектов, частных пожертвований.

«Башнефть» ведет работу по указанным направлениям, используя во взаимодействии с получателями благотворительной помощи несколько вариантов партнерства, отличающихся финансовой и юридической формой:

- реализация соглашений о социально-экономическом сотрудничестве с администрациями регионов присутствия Компании. Финансирование ведется через Благотворительный фонд АФК «Система» либо напрямую;
- реализация самостоятельных благотворительных проектов Компании и ДЗО. Решение об участии в проектах принимается Комиссией по благотворительности Компании;
- программы в области развития образования, творчества и спорта, реализуемые Корпоративным центром Компании. Данная группа программ направлена на поддержку талантливых детей и молодых людей, улучшение социального имиджа Компании.

Кроме того, в Компании поддерживается и культивируется благотворительная деятельность в рамках волонтерского движения.

6. Для более подробной информации об участии в жизни сообществ и благотворительности см. Отчет об устойчивом развитии ОАО АНК «Башнефть» за 2013 г.

ИСКУССТВО ЭФФЕКТИВНОГО ПРОИЗВОДСТВА

Лицензирование, геологоразведка и запасы

Расширяем ресурсную базу



Мы полагаем, что в Республике Башкортостан имеется дополнительный потенциал и он может быть значительным. Абсолютно убежден, что мы сможем открыть в регионе новые запасы, которые позволят поддерживать производство нефти на текущем уровне, а возможно, и увеличить его.

Юрий Красневский

член Правления,
Вице-президент
по геологии и разработке

Лицензирование

Расширение ресурсной базы и обеспечение роста объемов добычи в долгосрочной перспективе – одна из ключевых задач Компании. В соответствии с принятой стратегией, мы расширяем портфель лицензий на право пользования недрами в ключевых для Компании регионах.

В течение 2013 г. количество лицензий Компании всех категорий, связанных с разведкой и добычей углеводородов, увеличилось с 231 до 242. В частности, Компания стала победителем аукциона на Асташевско-Сосновско-Назаровский участок недр в Республике Башкортостан.

Кроме того, 9 лицензий были переоформлены на Компанию с приобретенных и ранее принадлежавших ДЗО. Из них четыре лицензии были переоформлены в результате приобретения компаний: на Сабировский (НП) (ООО «Гарсар») и Аркаевский (НП) лицензионные участки, Жуковское (НЭ) и Казачковское (НЭ) нефтяные месторождения (ООО «Мобел-нефть»).

Еще пять лицензий НЭ были переоформлены с ДЗО – ООО «Геонефть», ООО «Зирган», ООО «Башминерал» – на «Башнефть»

(Дачно-Репинское, Тереклинское, Василевское, Федоровское, Шакшинское).

Две лицензии (НП) на Уразбаевский и Поздняковский участки получены на бесконкурсной основе для проведения геологического изучения.

Срок действия лицензий в портфеле является для нас комфортным и позволяет уверенно планировать долгосрочные проекты. В 2013 г. продлены сроки действия лицензий по 16 участкам. Кроме того, по лицензиям на 52 участка, срок действия которых заканчивался в 2014–2018 гг., были поданы заявки на продление в управления по недропользованию. Мы не предполагаем возникновения каких-либо препятствий для продления сроков лицензий на добычу углеводородного сырья. Компания придерживается практики строгого соблюдения всех лицензионных обязательств и соответствия высоким стандартам ответственности недропользователя.

Наша долгосрочная стратегия предусматривает дальнейшее расширение портфеля геологоразведочных и добывающих проектов путем приобретения новых лицензий. Мы планируем и в дальнейшем участвовать в аукционах на получение прав пользования недрами.

Движение лицензий*

Категория лицензий	По состоянию на 31.12.2012	Получение по итогам аукционов	Получение на бесконкурсной основе	Выбытие	По состоянию на 31.12.2013
Добыча нефти и газа (НЭ)	196		7		203
Поиск и оценка залежей нефти и газа (НП)	11		3		14
Геологическое изучение, разведка и добыча углеводородного сырья (НП)	24	1	1	1	25

* Данные предоставлены без учета лицензий ДЗО в связи с изменением формата раскрытия информации по лицензированию начиная с 2013 г.

Распределение лицензий по регионам добычи*

На конец соответствующего года	Добыча нефти и газа (НЗ)		Поиск и оценка залежей нефти и газа (НП)		Геологическое изучение, разведка и добыча углеводородного сырья (НР)	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Республика Башкортостан	192	198	11	14	17	18
Ненецкий АО	-	-	-	-	6	6
Республика Татарстан	1	1	-	-	-	-
Ханты-Мансийский АО – Югра	3	3	-	-	-	-
Оренбургская область	-	1	-	-	1	1
Итого	196	203	11	14	24	25

* Данные предоставлены без учета лицензий ДЗО в связи с изменением формата раскрытия информации по лицензированию начиная с 2013 г.

Геологоразведка

Геологоразведочные работы (ГРП) Компании проводятся на основе системного и комплексного подхода к освоению ресурсов углеводородного сырья. Нашим приоритетом является рациональное освоение недр при строгом соблюдении норм экологической безопасности и широком внедрении современных технологий.

Основные регионы проведения ГРП: Республика Башкортостан и Ненецкий автономный округ.

Республика Башкортостан

Традиционным регионом деятельности Компании остается Республика Башкортостан. Мы прикладываем серьезные усилия для дальнейшего развития ресурсного потенциала региона. Ведется активная доразведка запасов, разработка трудноизвлекаемых запасов и изучение перспективности нетрадиционных коллекторов.

В Республике Башкортостан Компания ведет деятельность на месторождениях, разрабатываемых с 30–50-х годов прошлого века. Плотность изученности структурным бурением, которое является устаревшим методом подготовки объектов под поисковое бурение, составляет 1 скважина на 3,8 км². Однако регион недоизучен сейсморазведкой и глубоким бурением. Степень изученности недр в республике на основе сейсморазведки 3D в несколько раз ниже, чем в соседних регионах – Оренбургской области и Татарстане.

В 2013 г. Компания продолжила реализацию Комплексной программы ГРП в Республике Башкортостан, рассчитанной на период до 2024 г. Основная ее цель – восполнение минерально-сырьевой базы посредством проведения ГРП на мало- и слабоизученных территориях республики и изучения нетрадиционных коллекторов. Общие затраты на реализацию программы (бурение, сейсмика, капитальное строительство) в 2013 г. составили около 1,7 млрд руб.

Объем сейсморазведочных работ 3D составил 1,5 тыс. км². По результатам сейсморазведочных работ были подготовлены и паспортизованы три перспективные структуры с суммарными ресурсами нефти категории С3 в объеме 2,2 млн т. Кроме этого, выявлено пять объектов с прогнозными ресурсами категории Дл 3,5 млн т.

Объем глубокого поискового бурения, без углубления с целью доразведки, в Башкортостане по итогам 2013 г. составил 25 тыс. м. Закончено бурением 12 скважин, а строительством – 13 скважин, из них 8 скважин продуктивные.

Результатом бурения стало открытие семи нефтегазоносных залежей с запасами нефти категории С1 (по российской классификации) в объеме 672 тыс. т и одного газонефтяного месторождения – Авадейского – с запасами нефти категории С1 по российской классификации в объеме 170 тыс. т, категории С2 – 270 тыс. т и газа газовой шапки категории С2 – 125 млн м³. Промышленно нефтеносными на месторождении являются терригенные отложения бобриковского горизонта, где при опробовании в колонне получен приток нефти дебитом 20,4 м³ в сутки и карбонаты верейского горизонта (дебит нефти составил 10,9 м³ в сутки).

Ненецкий автономный округ

Ненецкий автономный округ – стратегически важный перспективный регион деятельности Компании. Основа для формирования новой ресурсной базы – месторождения им. Р. Требса и А. Титова. На месторождении им. Р. Требса реализуется масштабная программа ГРП: в 2013 г. пробурены две разведочные скважины проходкой 8,8 тыс. м и осуществлены сейсморазведочные работы 3D в объеме 0,9 тыс. км², а также ведется расконсервация скважин.

По результатам разведочного бурения запасы категории С2 переведены в категорию С1, открыта одна новая залежь в отложениях пласта D1-II, общий прирост запасов категории С1 составил 1 591 тыс. т.

По результатам переинтерпретации сейсморазведочных работ 2D на территории лицензионного участка подготовлены под глубокое бурение пять структур с суммарными ресурсами нефти 15,1 млн т.

В 2013 г. проведены полевые сейсморазведочные работы в пределах Восточно-Падимейского и Саватинского участков (400 км² 3D) а также Сибриягинского участка (322 пог. км 2D). В 2013 г. велась переобработка и переинтерпретация архивных данных 2D (4 731 пог. км), в 2014 г. планируется завершить эти работы.

● Подробнее см. «Результаты деятельности – Запуск добычи на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова».



НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ В РАЗВЕДКЕ И ДОБЫЧЕ, ОХРАНЕ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

«Башнефть» активно использует современные технологии сейсморазведки 3D для повышения эффективности геологоразведки за счет более точного размещения и проводки поисковых скважин

В декабре 2012 г. благодаря современным методам сейсморазведки в пределах Хасановского лицензионного участка на территории Башкортостана было открыто новое нефтяное месторождение с извлекаемыми запасами нефти, оцененными по результатам испытаний двух поисковых скважин по категориям С1+С2 в объеме 3,8 млн т. Месторождение получило имя Владимира Афанасьева – бывшего главного геолога «Башнефти».

Уже в декабре 2013 г. «Башнефть» досрочно ввела данное месторождение в промышленную эксплуатацию. Эксплуатационный фонд месторождения включает семь скважин, суммарный дебит которых составляет более 470 т нефти в сутки. С начала пробной эксплуатации месторождения до конца года накопленная добыча составила 170 тыс. т нефти.

При подготовке месторождения к вводу в эксплуатацию были пробурены четыре эксплуатационные скважины с горизонтальными участками ствола, обустроены две кустовые площадки с автоматическими групповыми замерными установками, построен напор-

ный нефтепровод протяженностью 16 км до ДНС «Калаево» и прочие объекты инфраструктуры.

Все работы выполнялись с учетом обеспечения минимального воздействия на окружающую среду: отсыпаны высокие основания скважин, переход трубопровода под рекой Ик выполнен по технологии наклонно-направленного бурения на глубине 15 м под дном водоема.

Программа разработки месторождения им. В. Афанасьева предусматривает продолжение бурения горизонтальных скважин, строительство установки предварительного сброса воды и системы ППД, а также развитие инфраструктуры по транспортировке и подготовке нефти на соседних Калаевском и Мустафинском месторождениях.

Кроме того, в соответствии с планом геологоразведочных работ в 2013–2014 гг. на Хасановском участке планируется проведение сейсморазведки 3D в объеме около 70 км² и бурение разведочной скважины, по результатам которых будет проведена дополнительная оценка запасов месторождения.



Успех на Хасановском участке убедительно доказывает перспективность продолжения геологоразведочных работ на территории Башкортостана с применением современной сейсморазведки. Несмотря на то, что ранее на участке были пробурены 4 неудачные поисковые скважины, специалисты Компании на основе комплексного анализа данных 2D-сейсмики и параметрического бурения на верхнюю часть разреза с первой попытки вскрыли коллектор с уникальной проницаемостью.

Юрий Красневский

член Правления,
Вице-президент по геологии и разработке

Планы на 2014 г.

Наши планы на 2014 г. предполагают дальнейшее наращивание объемов сейсморазведочных работ 3D до 4,8 тыс. км². При этом из них около 3,2 тыс. км² придется на Башкортостан и еще 1,5 тыс. км² – на Ненецкий автономный округ. Объем поискового бурения по всем регионам составит 50,7 тыс. м.

В 2015 г. и в последующие 2–3 года мы планируем сохранять объем исследований на высоком уровне, необходимым для размещения как поисково-разведочных, так и новых эксплуатационных скважин.

Основные показатели ГРП Компании

	2011	2012	2013
Глубокое поисковое бурение⁴, тыс. м., в т. ч.:	29,0	27,4	33,8
в Республике Башкортостан	24,8	18,9	25,0
в Ненецком АО	4,2	8,5	8,8
Закончено бурением скважин⁵, шт., в т. ч.:	14	10	14
в Республике Башкортостан и Оренбургской области	13	8	12
в Ненецком АО	1	2	2
Закончено освоением скважин, шт., в т. ч.:	7	11	15
в Республике Башкортостан	7	10	13
из них продуктивных	3	8	8
в Ненецком АО	–	1	2
из них продуктивных	–	1	2
Сейсморазведка, в т. ч.:			
2D, пог. км	–	–	347
3D, км ²	265	922	2 759
в Республике Башкортостан	265	304	1 468
в Ненецком АО (месторождения им. Р. Требса и А. Титова)	–	618	891
в Ненецком АО (5 новых участков)	–	–	400
Открыто месторождений, шт.	–	1	1
Открыто нефтегазоносных залежей, шт.	2	11	8
Подготовлено перспективных структур, шт.	9	4	8
Суммарные ресурсы нефти подготовленных структур, тыс. т	7 069	3 925	17 335

4. Без учета углубления с целью доразведки. С учетом углубления, проходка в разведочном бурении в 2013 г. составила 39,5 тыс. м.

5. Без учета углубления. С учетом углубления, количество пробуренных скважин в 2013 г. составило 24.

6. Коэффициент пересчета тонн в баррели – 7,45.

7. Коэффициент пересчета тонн в баррели – 7,11.

Запасы

Мы добились в 2013 г. высоких результатов в области расширения ресурсной базы. Коэффициент замещения доказанных запасов нефти составил 133,7%.

Согласно результатам независимого аудита запасов по PRMS, проведенного ведущей международной компанией Miller and Lents, Ltd, доказанные запасы Компании на 31 декабря 2013 г. составили 2 045,3 млн барр. нефти, что на 1,9% выше значения предыдущего года. Суммарные запасы (с учетом вероятных и возможных) выросли на 1,4% – до 3 236,8 млн барр. При этом, доказанные запасы нефти на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова оценены только в рамках проекта пробной эксплуатации и составляют 21,3 млн барр., а суммарные запасы (ЗР) – 81,9 млн. барр⁶. Таким образом, обеспеченность «Башнефти» доказанными запасами нефти составила 18 лет.

Запасы нефти «Башнефти»⁷

	На 31.12.2011	На 31.12.2012	На 31.12.2013	Изменение 2013/12
Доказанные запасы, млн барр.	1 983,5	2 006,8	2 045,3	+1,9%
Вероятные запасы, млн барр.	420,3	528,3	528,7	+0,1%
Доказанные и вероятные запасы, млн барр.	2 403,8	2 535,1	2 574,0	+1,5%
Возможные запасы, млн барр.	582,5	657,4	662,8	+0,8%
Вероятные и возможные запасы, млн барр.	1 002,8	1 185,7	1 191,5	+0,5%
Итого запасы, млн барр.	2 986,3	3 192,5	3 236,8	+1,4%

Основными факторами роста доказанных запасов стало подтверждение аудитором эффективности геолого-технических мероприятий на фонде скважин и системы поддержания пластового давления на зрелых месторождениях, начало добычи на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова и благоприятная ценовая конъюнктура.

ХАРАКТЕРИСТИКИ АУДИТА ЗАПАСОВ



Портфель месторождений Компании по состоянию на 31 декабря 2013 г. включал 193 месторождения.

В промышленной эксплуатации находились 174 месторождения, из которых на долю нефтяных приходилось более 87%.

Распределение месторождений Группы по регионам

	2011	2012	2013
Республика Башкортостан*	180	183	184
Оренбургская область	3	3	3
Ханты-Мансийский АО	5	4	4
Ненецкий АО	2	2	2

* Демское и Туймазинское месторождения, частично находящиеся в Республике Татарстан, в таблице отнесены к Республике Башкортостан.

Тип разрабатываемых месторождений Группы

	2011	2012	2013
Нефтяные	144	149	152
Нефтегазовые	2	2	2
Газонефтяные	16	16	16
Газовые	4	4	4
Всего	166	171	174

Распределение доказанных запасов по регионам

	2011	2012	2013
Республика Башкортостан	94,0%	94,4%	93,6%
Оренбургская область	0,7%	0,7%	0,9%
Ханты-Мансийский АО	1,7%	1,6%	1,2%
Ненецкий АО	0,0%	0,0%	1,0%
Республика Татарстан	3,5%	3,3%	3,3%
Всего	100,0%	100,0%	100,0%

Характеристики запасов углеводородов «Башнефти» в Республике Башкортостан

Исторически ключевой актив Компании – запасы в Республике Башкортостан. В регионе расположено 184 месторождения, включая четыре крупнейших – Арланское, Туймазинское, Югомашевское и Четырманское. На эти месторождения приходится около 39,2% совокупных доказанных запасов Компании по классификации PRMS и около 36,6% общей годовой добычи нефти в Башкортостане.

Мы активно проводим геологоразведочные работы, включая поисковые работы на традиционных площадях, а также мероприятия по исследованию недоизученных терри-

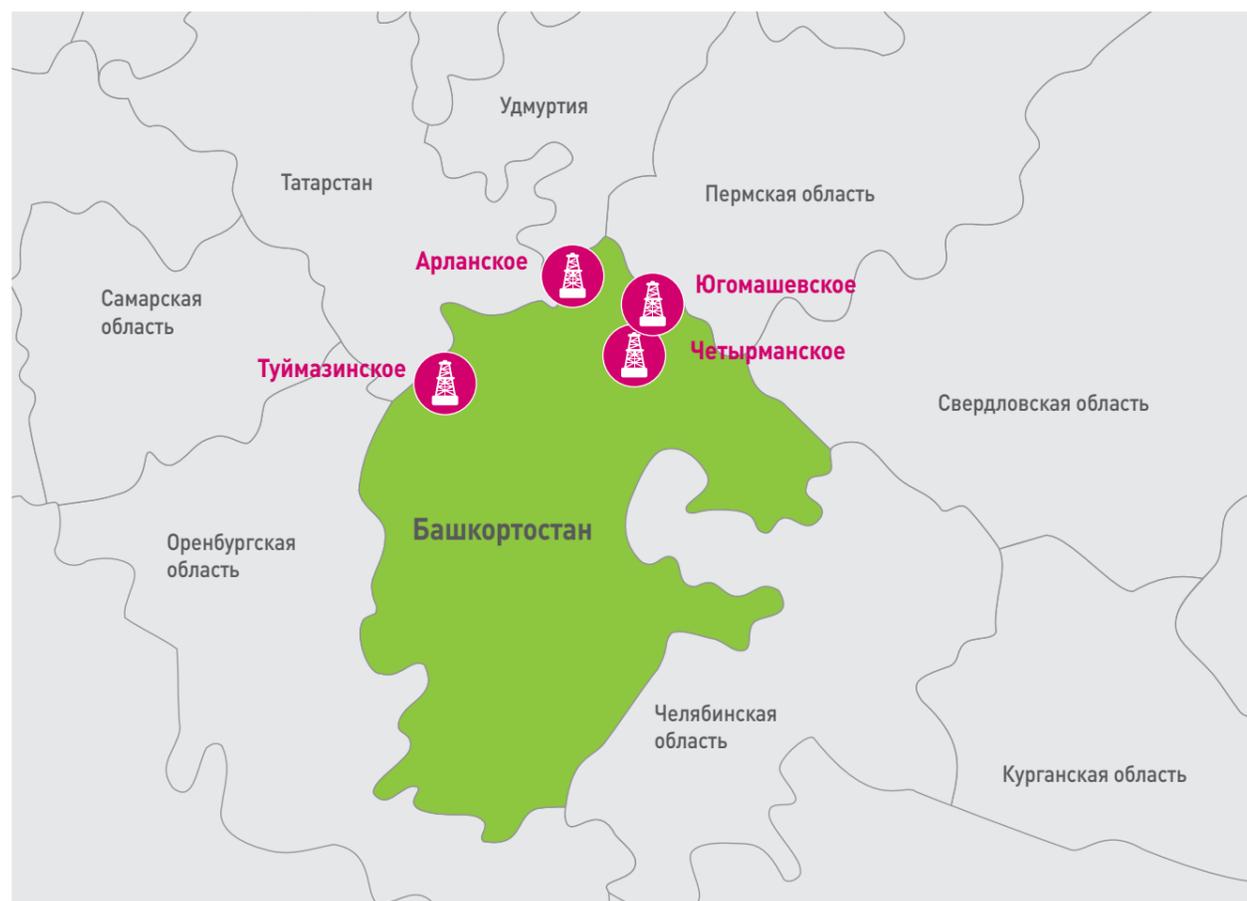
торий и нетрадиционных запасов углеводородного сырья в Республике Башкортостан, что способствует поддержанию существующего уровня запасов в регионе.

Запасы нефти и газа Компании в Башкортостане относятся к традиционным терригенным и карбонатным коллекторам в пропорции 50/50. На коллекторы с низкой проницаемостью и содержащие высоковязкую нефть приходится около 43,6% остаточных запасов. Для повышения эффективности извлечения углеводородов на этих месторождениях мы активно используем широкий спектр геолого-технических мероприятий. Эти усилия позволили «Башнефти» по результатам 2013 г. повысить коэффициент извлечения на месторождениях до 35,7%.

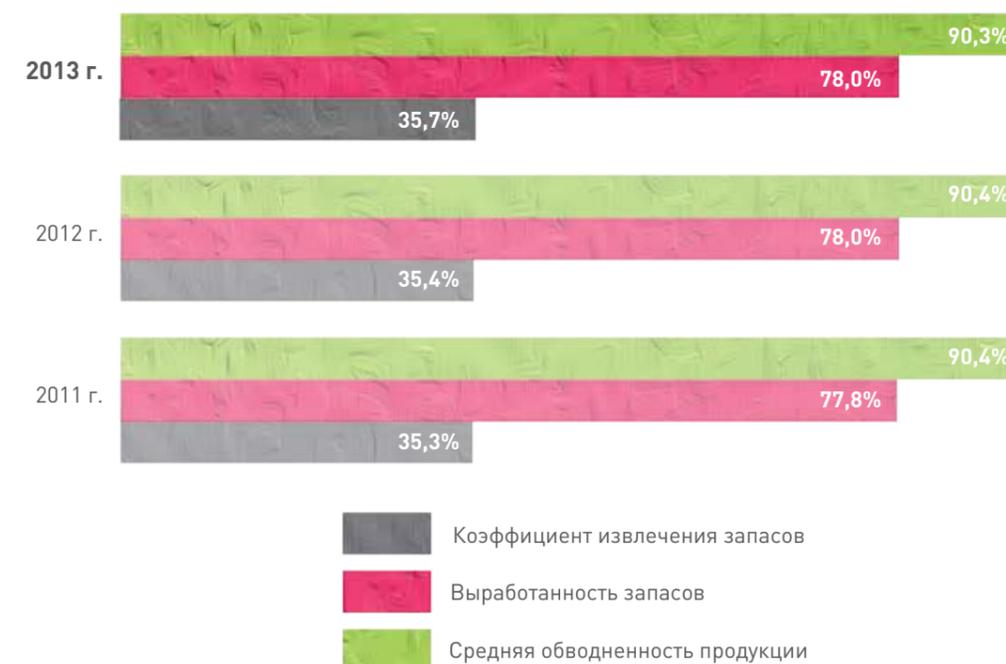
Характеристика крупнейших месторождений в Республике Башкортостан

	Год введения в разработку	Площадь, тыс. га	Годовой объем добычи нефти, тыс. т
Арланское	1958	131,6	3 975
Туймазинское	1939	47,2	512
Югомашевское	1966	22,7	750
Четырманское	1964	11,3	306

ОСНОВНЫЕ МЕСТОРОЖДЕНИЯ В РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН



ХАРАКТЕРИСТИКИ ЗАПАСОВ УГЛЕВОДОРОДОВ КОМПАНИИ (ДАННЫЕ ВКЛЮЧАЮТ НАО)



В 2013 г. благодаря эффективной работе на базовом фонде скважин показатель обводненности добываемой продукции в целом по Компании остался примерно на прежнем уровне и составил 90,3%.

В целях снижения обводненности продукции были проведены следующие мероприятия:

- ограничение добычи жидкости;
- проведение работ по ограничению водопритока;
- увеличение количества высокотехнологичных капитальных ремонтов скважин.

Запасы природного газа

Деятельность и планы Компании по развитию ресурсной базы не ограничиваются нефтяными проектами. В рамках стратегии по диверсификации активов мы реализуем проект по разработке четырех газоконденсатных месторождений Саратовско-Беркутовской группы, расположенных на юге Башкортостана.

В 2013 г. компанией Miller and Lents впервые была проведена оценка извлекаемых запасов и условных ресурсов природного газа и конденсата на указанных месторождениях. По оценке аудитора, возможные запасы газоконденсатных месторождений Саратовско-Беркутовской группы на 31 декабря 2013 г. составили 866,8 млрд фут³ газа (24,5 млрд м³) и 7,8 млн барр. конденсата⁹. Условные ресурсы указанных месторождений по категории 3С (максимальная оценка) аудитор оценил в 307,6 млрд фут³ газа (8,7 млрд м³) и 2,6 млн барр. конденсата.

В настоящее время в рамках проекта разработки указанных месторождений Компания проектирует объекты

обустройства, ведет дополнительное оценочное эксплуатационное бурение. В случае реализации положительного сценария объем добычи газа может составить более 2 млрд м³ в год.

Запасы газа четырех газоконденсатных месторождений Саратовско-Беркутовской группы оцениваются на уровне свыше 50 млрд м³ по российской классификации.

В пределах Беркутовского и Исимовского месторождений в 2013 г. проведены полевые сейсморазведочные работы 3D в объеме 233 км² с целью уточнения контура залежей. В 2014 г. планируется завершить обработку и интерпретацию полевых данных и пробурить оценочную скважину.

8. Коэффициент пересчета тонн в баррели – 8,27.

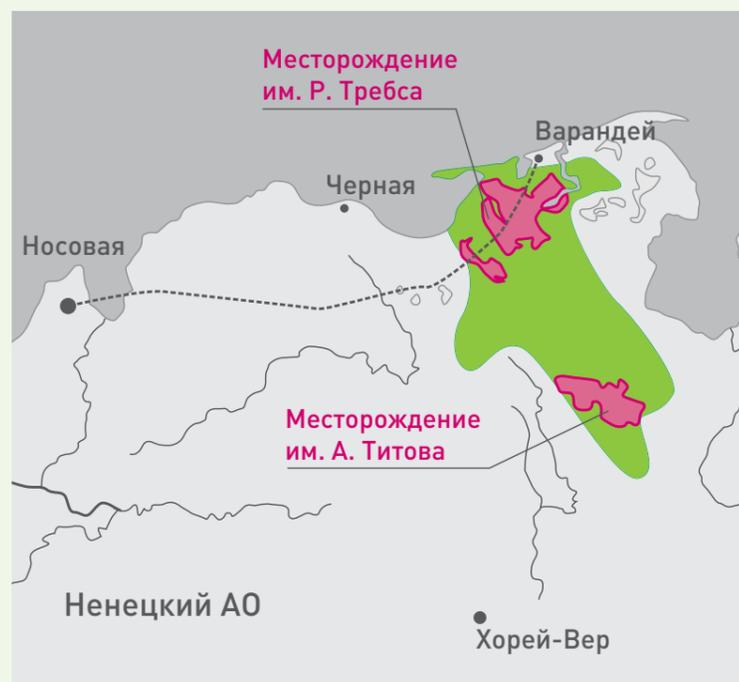


ЗАПУСК ДОБЫЧИ НА МЕСТОРОЖДЕНИЯХ ИМ. Р. ТРЕБСА И А. ТИТОВА

Закладываем потенциал дальнейшего роста

В 2013 г. мы начали добычу нефти на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова, которые были до этого момента одними из крупнейших не введенных в разработку месторождений на территории России. Освоение месторождений является нашим приоритетом в рамках решения стратегической задачи по увеличению объемов добычи нефти высокого качества и обеспечению потребностей собственной нефтепереработки.

Нашим партнером по разработке с долей 25,1% является ОАО «ЛУКОЙЛ». Благодаря имеющейся у партнера инфраструктуре и наличию опыта работы в регионе, партнерство позволяет нам минимизировать затраты и проектные риски.



Месторождение им. Р. Требса открыто в 1987 г. при изучении Варкнавтской перспективной структуры. Названо в честь профессионально-го геолога – Романа Владимировича Требса.

Месторождение им. А. Титова открыто в 1989 г. при изучении Оленьей перспективной структуры. Названо в честь профессионального геолога – Анатолия Федоровича Титова.

В полном соответствии с ранее заявленными планами и в беспрецедентные для проектов такого масштаба сроки мы создали необходимую инфраструктуру и приступили к добыче нефти в Ненецком автономном округе. Это еще раз подтверждает высокую квалификацию нашей команды, располагающей огромным опытом реализации крупных проектов за пределами традиционных регионов деятельности «Башнефти», а также эффективность взаимодействия с нашим партнером – компанией «ЛУКОЙЛ».

Александр Корсик

Президент ОАО АНК «Башнефть»,
Председатель Правления

Ключевые этапы реализации проекта по освоению месторождений им. Р. Требса и А. Титова

Дата	Событие
Февраль 2011 г.	«Башнефть» по результатам конкурса получила лицензию на участок недр федерального значения, включающий месторождения им. Р. Требса и А. Титова.
Апрель 2011 г.	Компаниями «Башнефть» и «ЛУКОЙЛ» подписан договор о сотрудничестве при реализации проекта.
Июль 2011 г.	На первых общественных слушаниях в Заполярном районе НАО одобрены материалы Оценки воздействия на окружающую среду проекта разработки месторождений.
Сентябрь 2011 г.	Центральная комиссия по разработке Роснедр утвердила проект пробной эксплуатации месторождений им. Р. Требса и А. Титова, на основании которого «Башнефть» приступила к выполнению программы исследовательских работ, необходимых для уточнения запасов месторождений, составления технологической схемы разработки и детального проектирования обустройства месторождений.
Декабрь 2011 г.	Лицензия на месторождения им. Р. Требса и А. Титова переоформлена с ОАО АНК «Башнефть» на ООО «Башнефть-Полюс» ⁹ . Подписаны основные документы о создании совместного предприятия ООО «Башнефть-Полюс»: <ul style="list-style-type: none"> • ОАО «ЛУКОЙЛ» приобрело долю 25,1% за 4,8 млрд руб., доля «Башнефти» — 74,9%; • ООО «Башнефть-Полюс» приобрело у «ЛУКОЙЛа» 29 поисковых и разведочных скважин на территории лицензионного участка за 60 млн долл.; • Определен порядок финансирования проекта пропорционально долям участников.
Январь 2012 г.	Сформирован новый состав Совета директоров ООО «Башнефть-Полюс», в состав которого вошли представители «ЛУКОЙЛа».
Февраль 2012 г.	На месторождении им. Р. Требса завершено бурение первой разведочной скважины глубиной более 4,2 тыс. м, испытание которой подтвердило предварительные оценки продуктивности основных пластов.
2011–2012 гг.	Все проекты прошли государственную экспертизу (ГГЭ и ГЭЭ). Получены лицензии на взрывопожароопасные объекты и добычу подземных вод. Утвержден план ликвидации аварийных разливов нефти.
Август 2013 г.	Завершено обустройство объектов первого этапа развития проекта. ООО «Башнефть-Полюс» приступило к добыче нефти в рамках реализации проекта разработки месторождений им. Р. Требса и А. Титова в Ненецком автономном округе. Объем добычи до конца 2013 г. составил 291 тыс. т нефти.

Запасы

В 2013 г. благодаря началу добычи нефти были впервые учтены запасы месторождений им. Р. Требса и А. Титова в объемах, которые будут добыты по проекту пробной эксплуатации.

По данным аудиторской компании Miller and Lents, доказанные запасы нефти на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова в рамках проекта пробной эксплуатации на 31 декабря 2013 г. составили 21,3 млн барр., суммарные запасы (ЗР) – 81,9 млн барр.

Компания Miller and Lents также провела оценку ресурсов нефти участка недр, включающего месторождения им. Р. Требса и А. Титова, по состоянию на 31 декабря 2013 г. С учетом результатов ГРР аудитор оценил условные ресурсы нефти указанных месторождений по категории ЗС (максимальная оценка) в объеме 649,4 млн барр., а также перспективные ресурсы в объеме 60,3 млн барр. Сокращение объема условных ресурсов в 2013 г. на 12,6% обусловлено переводом части ресурсов в категорию извлекаемых запасов.

Дальнейшее уточнение объемов запасов и ресурсов нефти ожидается по результатам проводимого разведочного бурения с отбором керна и испытанием пластов, проведения сейсморазведки 3D, а также дополнительных испытаний ранее пробуренных разведочных скважин.

Работы по освоению месторождений в 2013 г.

В рамках первого этапа разработки месторождений им. Р. Требса и А. Титова в августе 2013 г. был дан старт добыче нефти в режиме пробной эксплуатации. При этом создание инфраструктуры месторождений и начало добычи были осуществлены в рекордные для таких проектов сроки.

В процессе подготовки к пробной эксплуатации месторождений им. Р. Требса и А. Титова компания «Башнефть-Полюс», выступающая оператором разработки месторождений, выполнила обустройство и подключение к коммуникациям 15 одиночных добывающих скважин.

В пределах лицензионного участка в 2011–2013 гг. были расконсервированы и введены в эксплуатацию 12 скважин на месторождении им. Р. Требса.

В мае 2013 г. стартовало эксплуатационное бурение на трех кустовых площадках месторождения им. Р. Требса и на двух – месторождения им. А. Титова.

В ноябре 2013 г. ООО «Башнефть-Полюс» ввело в строй две эксплуатационные скважины на месторождении им. Р. Требса, суточный дебит которых, полученный фонтанным способом, составил 260 т. А в октябре 2013 г. введена в пробную эксплуатацию первая скважина на месторождении им. А. Титова.

⁹ В мае 2012 г. лицензия была возвращена ОАО АНК «Башнефть».



Всего в рамках подготовки промышленной эксплуатации по двум контрактам, заключенным с ООО «Газпром Бурение», до 2016 г. включительно будет пробурено 39 эксплуатационных скважин на двух месторождениях.

С учетом геологической неоднородности месторождений эксплуатационное бурение осуществляется по отдельным секторам. Каждый сектор предполагает использование скважин с профилем, подходящим именно к этим геологическим условиям: горизонтальных, наклонно-направленных, многозабойных.

В 2013 г. на месторождениях продолжались геологоразведочные работы:

- **сейсморазведочные работы:** проведена сейсморазведка 3D в объеме 891 км²;
- **разведочное бурение:** на месторождении им. Р. Требса пробурены две разведочные скважины, общая проходка в разведочном бурении за 2013 г. составила 8,825 тыс. м;
- **расконсервация скважин:** расконсервировано шесть скважин, из которых три скважины на месторождении им. Р. Требса, остальные – на месторождении им. А. Титова.

■ Геология месторождений подтверждается. Стартовые дебиты соответствуют нашим ожиданиям.

Михаил Ставский

член Правления,
Первый Вице-президент по разведке и добыче

Дальнейшие планы

В 2014 г. на месторождениях продолжится проведение сейсморазведки 3D и 2D. Планируется начало бурения трех поисковых скважин в рамках программы поискового бурения.

В рамках дальнейшего развития промышленной инфраструктуры на месторождениях, будет построена дожимная насосная станция (ДНС-УПСВ), объекты подготовки и компримирования ПНГ, а также объекты энергоснабжения. Кроме того, планируется проведение обустройства кустовых площадок.

Добыча нефти в 2014 г. по предварительным оценкам составит 900 тыс. т.

Первая стадия разработки завершается в июле 2014 г., основная цель – сбор геолого-физической информации.

Вторая стадия разработки (с июля 2014 г. по декабрь 2017 г.), главным, образом предполагает корректировку плана разработки месторождений на базе полученных данных по исследованиям, интерпретации данных сейсморазведки 3D и результатов первоочередного бурения. Планируется бурение около 70 эксплуатационных скважин, расширение ЦПС нефти, начало реализации газовой программы, также строительство и ввод в эксплуатацию системы поддержания пластового давления на месторождении им. Р. Требса, строительство и ввод в эксплуатацию объ-

Интегрированный сервис на данном этапе разработки проекта выполняет компания Schlumberger. Геологическое сопровождение бурения ведет Центр сопровождения бурения скважин «Башнефти».

Для обеспечения возможности добычи и транспортировки нефти было завершено строительство необходимой промышленной инфраструктуры, в частности, были построены:

- первая очередь центрального пункта сбора (ЦПС) «Требса» мощностью 1,5 млн т в год;
- пункт приема-сдачи нефти (ППСН) «Варандей» с коммерческим узлом учета;
- напорный нефтепровод протяженностью 31 км от ЦПС «Требса» до ППСН «Варандей», соединенного с портовым терминалом Варандей, где осуществляется погрузка нефти на танкеры;
- опорная база промысла;
- более 40 км нефтесборных коллекторов, около 80 км линий электропередачи и прочие объекты энергоснабжения и связи.

В 2013 г. было добыто 291 тыс. т нефти. Нефть поступает по трубопроводу на пункт ППСН «Варандей» и далее на Варандейский нефтяной отгрузочный терминал.

ектов инфраструктуры на месторождении им. А. Титова, трубопровода от ДНС-УПСВ месторождения им. А. Титова до ЦПС месторождения им. Р. Требса.

Третья стадия разработки (с января 2018 г. и далее) будет направлена на вовлечение в разработку всех рентабельных запасов основных залежей месторождений. Программа эксплуатационного бурения насчитывает ввод около 160 скважин на обоих месторождениях. Будет проводиться строительство и расширение инфраструктуры под бурение новых скважин, а также строительство и ввод в эксплуатацию системы поддержания пластового давления на месторождении им. А. Титова.

Старт промышленной добычи запланирован на 2016 г., а выход на стабильный уровень добычи (4,8 млн т нефти на обоих месторождениях) – к 2020 г.

Единовременный платеж за лицензию составил более 18 млрд руб. Всего в разработку месторождений партнерами будет инвестировано свыше 180 млрд руб.

В соответствии с Налоговым кодексом для разработки месторождений им. Р. Требса и А. Титова предполагается нулевая ставка НДС до достижения накопленного объема добычи нефти 15 млн т и при условии, что срок разработки запасов не превышает 12 лет.

Прочие участки в Ненецком автономном округе

В Ненецком автономном округе мы располагаем еще пятью лицензионными участками, которые находятся в непосредственной близости от месторождений им. Р. Требса и А. Титова. Это Янгарейский, Сибриягинский, Саватинский, Восточно-Падимейский и Нарюяхский лицензионные участки.

Несмотря на малоизученность участков, Компания оптимистично оценивает их перспективы.

В 2013 г. выполнены полевые сейсморазведочные работы 3D в пределах Восточно-Падимейского и Са-

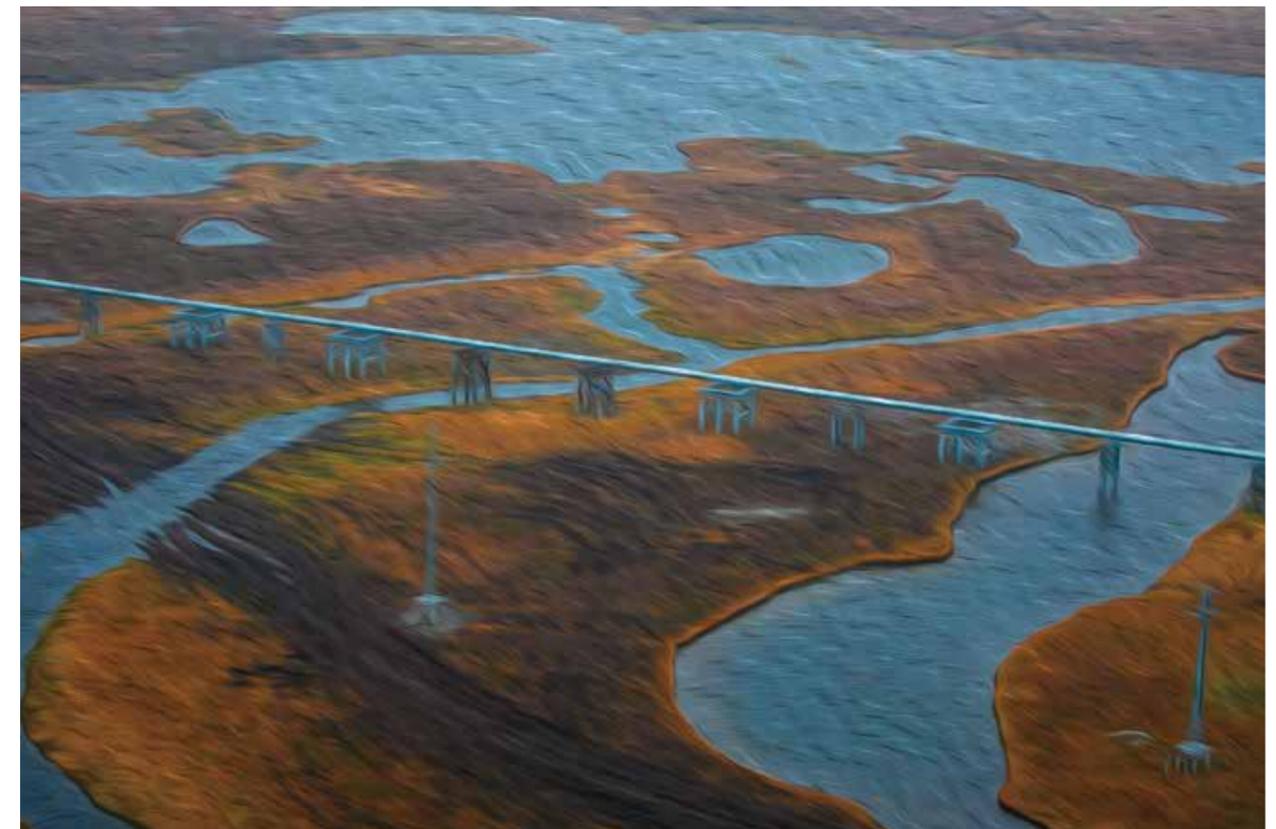
ватинского лицензионных участков в объеме 400 км², а также 2D на Сибриягинском участке в объеме 322 пог. км. Кроме того, идет работа по переобработке архивных данных 2D (4,7 тыс. пог. км), которая будет завершена в следующем году.

В 2014–2015 гг. в рамках дальнейшей работы по геологоразведке планируется проведение сейсморазведки 3D на оставшихся участках, в 2015 г. – завершение обработки и интерпретации полученных данных.

■ Мы занимаемся геологоразведкой на пяти лицензионных участках в Ненецком автономном округе и видим, что участки могут иметь большие перспективы.

Юрий Красневский

член Правления,
Вице-президент по геологии и разработке



Зарубежные проекты

Получаем опыт работы за рубежом

«Башнефть» в 2012–2013 гг. выиграла два тендера на проведение геологоразведочных работ на лицензионных участках, находящихся за рубежом: в Ираке и Мьянме.

По своим показателям проекты нельзя отнести к стратегическим и крупным для Компании. Участие в изучении Блока 12 в Ираке и Блока EP-4 в Мьянме обусловлено целью развить компетенции в реализации международных проектов. Взаимодействие с государственными органами других стран, подбор и работа с местными или международными поставщиками и подрядчиками, планирование, организа-

ция и управление процессами в ходе реализации этих проектов позволят Компании получить обширный и разнообразный опыт.

Новые знания и компетенции откроют дополнительные перспективы по расширению масштабов и географической диверсификации нашей деятельности, предоставят возможность участия в потенциально привлекательных тендерах на реализацию крупных и значимых для Компании зарубежных проектов. Существенным является тот факт, что в этих проектах Компания получила статус оператора.

«**Опыт работы на внешних рынках позволил нам убедиться, что с точки зрения качества команды, знаний и навыков наших сотрудников мы способны эффективно реализовывать проекты и за пределами страны.**

Александр Корсик

Президент ОАО АНК «Башнефть»,
Председатель Правления

Ирак. Проект по изучению Блока 12

В 2012 г. по результатам заключительного этапа IV Лицензионного раунда, проведенного Министерством нефти Ирака, «Башнефть» получила статус оператора на геологическое изучение Блока 12 в консорциуме с компанией Premier Oil. Доля участия «Башнефти» в проекте составила 70%, Premier Oil – 30%.

Блок 12 расположен в провинциях Наджаф и Мутанна, приблизительно в 80 км юго-западнее г. Самава и в 130 км западнее г. Насрия и является частью неразведанного региона с самым большим нефтяным потенциалом в Ираке – Западной пустыни. Площадь блока – около 8 тыс. км².

В начале августа 2012 г. Министерство нефти Республики Ирак и Консорциум в составе «Башнефти» и Premier Oil парафировали контракт на геологоразведку, разработку и добычу на Блоке 12. Позже контракт был одобрен кабинетом министров Республики Ирак. В соответствии с условиями контракта консорциум выплатил иракской стороне подписной бонус в размере 15 млн долл. пропорционально долям участия: 10,5 млн долл. – «Башнефть», 4,5 млн долл. – Premier Oil.

Обязательная программа геологоразведочных работ на Блоке 12, рассчитанная на пять лет с возможным продлением два раза по два года, включает в себя проведение 3D-сеймики в объеме 450 км² и бурение одной поисковой

скважины. Инвестиции в геологоразведку за пять лет составят около 120 млн долл.

При подтверждении коммерческих запасов срок действия контракта составит 20 лет. Базовая ставка вознаграждения (БСВ) за добытую нефть составит 5 долл. за баррель. Применимая ставка вознаграждения снижается после получения полного возмещения понесенных по проекту затрат по мере достижения определенных уровней доходности проекта. Выплаты начнутся по достижении 25%-го уровня от предполагаемой «полки» добычи, которая будет определена по завершении геологоразведки и оценки запасов и зафиксирована в проекте разработки, утвержденном Министерством нефти Ирака.

Оценка сроков начала добычи и проектной мощности будет производиться после реализации программы поисковых работ. Для реализации проекта в ноябре 2012 г. создан управляющий комитет ОАО АНК «Башнефть», а в декабре создана и зарегистрирована дочерняя компания Bashneft International B.V.

В марте 2013 г. был подписан Договор уступки всех прав и обязательств ОАО АНК «Башнефть» в пользу Bashneft International B.V.

В 2013 г. подписано соглашение о совместной деятельности с Premier Oil, создан Комитет по совместному управле-

нию (КСУ), в Багдаде открыт филиал Bashneft International B.V. (Iraq) и арендован офис. В Южной нефтяной компании (ЮНК) и в Министерстве нефти Ирака утверждена программа поисковых работ. Бюджет проекта на 5 лет и на 2013 г. утвержден КСУ. Созданы Геолого-технический, Финансовый и Тендерный подкомитеты, с членами которых для обсуждения текущих вопросов по проекту проводятся регулярные рабочие совещания, очные и заочные. Также КСУ утверждены Учетная политика, Положение о найме, Положение о закупочной деятельности и о страховании.

В 2013–2014 гг. проводятся тендерные процедуры по выбору подрядчиков для проведения независимого аудита, страхования, бухгалтерского и налогового учета, предоставления транспортных и охранных услуг, переводческих услуг, ремонту офиса, сейсморазведки, обработки и интерпретации сейсмических данных, супервайзинга, охраны офиса.

В 2014 г. проведена Оценка воздействия на окружающую среду (ОВОС); отчет направлен в ЮНК на утверждение. Планируется утверждение программы обучения (как в российских, так и в британских высших учебных заведениях) для потенциальных сотрудников, занятых в проекте – граждан Ирака.

На настоящий момент временные и финансовые рамки проекта соблюдаются, динамика реализации проекта положительная.

Мьянма. Проект по изучению Блока EP-4

В октябре 2013 г. Министерство энергетики Республики Союза Мьянма опубликовало результаты II Лицензионного раунда по наземным блокам. По итогам тендера «Башнефть» получила право заключить Соглашение о разделе продукции (СРП) по нефтяному Блоку EP-4 с долей участия 90%. Партнер «Башнефти» в проекте с долей участия 10% – Sun Apex Holdings Ltd., местная компания из числа рекомендованных Министерством энергетики Мьянмы. Оператором проекта выступит Bashneft International B.V.

Подписной бонус составит 4 млн долл. В соответствии с условиями СРП по Блоку EP-4, участники в течение трех лет (с возможностью продления еще на три года) реализуют программу геологоразведочных работ, предусматривающую проведение сеймики и бурение двух разведочных скважин. Инвестиции в программу ГРП предусмотрены в объеме 38,3 млн долл.

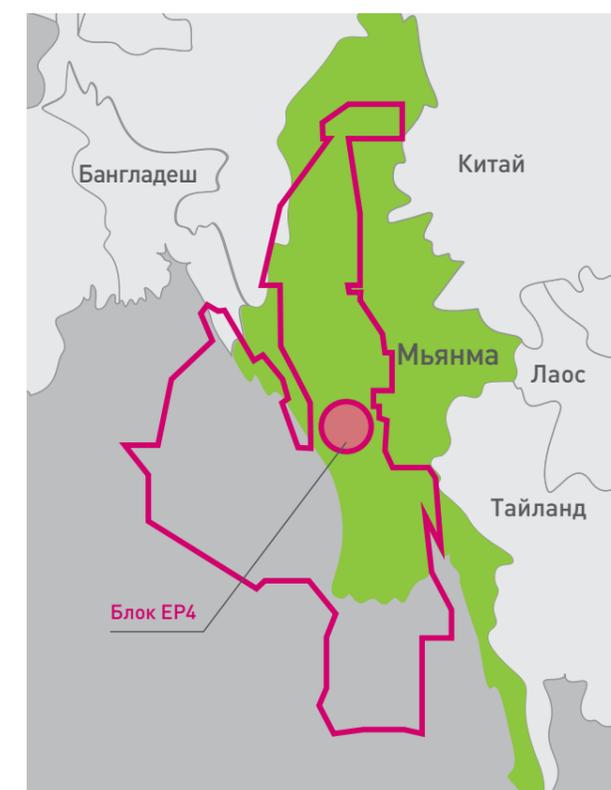
Блок EP-4 площадью 841 км² расположен в Центральном нефтегазоносном бассейне Мьянмы. На территории Блока проведено 132 пог. км сеймики 2D и пробурены три поисковые скважины. Блок EP-4 расположен на территории с развитой инфраструктурой транспортировки и переработки нефти и газа.

В ближайшее время ожидается подписание СРП по Блоку EP-4 и начало работ по проекту в соответствии с установленными обязательствами.

ИРАК. БЛОК 12



МЬЯНМА. БЛОК EP-4



Добыча

Продолжаем траекторию роста



В минувшем году «Башнефть» вновь стала лидером отечественной нефтяной отрасли по темпам прироста годовой добычи. Этот результат прежде всего был достигнут за счет увеличения производства в нашем ключевом регионе деятельности – Республике Башкортостан, а также за счет досрочного начала добычи нефти на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова в Ненецком автономном округе.

Михаил Ставский

член Правления,
Первый вице-президент
по разведке и добыче

Добыча нефти

По итогам 2013 г. «Башнефть» вновь стала лидером отечественной нефтяной отрасли по темпам органического прироста годовой добычи. Компания увеличила объем добычи нефти на 4,1% до 16,1 млн т. Среднесуточная добыча в 2013 г. составила 44,0 тыс. т в сутки, или 321,5 тыс. барр. в сутки¹⁰.

Значительный вклад в рост добычи «Башнефти» в 2013 г. внес ввод в пробную эксплуатацию месторождений им. Р. Требса и А. Титова в Ненецком автономном округе, где в период с августа по декабрь минувшего года Компания в соответствии с планом добыла 291 тыс. т нефти.

Кроме того, рост объемов добычи нефти обеспечен за счет проведения высокоэффективных геолого-технических мероприятий и применения современных технологий на месторождениях Республики Башкортостан.

В 2013 г. освоены и введены в разработку Алексеевское, Акбасаровское и Яндовское месторождения. На месторождениях им. В. Афанасьева и Барсуковском пробурено и введено в разработку шесть добывающих скважин с добычей нефти 110,2 тыс. т.

Прирост добычи за счет геолого-технических мероприятий, тыс. т

	2011	2012	2013 ¹¹
Оптимизация насосного оборудования	590,2	357,9	382,9
Гидроразрыв пласта	231,2	235,2	489,8
Обработка призабойной зоны	180,7	206,8	116,3
Реперфорация	173,6	209,9	206,2
Ввод новых скважин	163,8	288,7	525,7
Переход на выше- или нижележащие горизонты	150,6	130,0	87,5
Прочее	120,0	83,7	101,4
Всего	1 610,0	1 512,2	1 909,9

10. Коэффициент перевода тонн в баррели – 7,3.

11. С учетом ГТМ на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова. Без учета данных ГТМ прирост в 2013 г. составил 1 619 тыс. т.

Добыча нефти по регионам, млн т

	2011	2012	2013
Республика Башкортостан	14,3	14,7	15,1
Ханты-Мансийский АО	0,4	0,4	0,3
Ненецкий АО	0	0	0,3
Оренбургская область	0,1	0,2	0,2
Республика Татарстан	0,2	0,2	0,2
Всего	15,1	15,4	16,1

Основными применяемыми методами ГТМ на зрелых месторождениях были гидроразрыв пласта и оптимизация насосного оборудования.

На Башкортостан как крупнейший для Компании регион добычи приходится около 94% всего объема добычи нефти. При этом наша долгосрочная стратегия предусматривает географическую диверсификацию районов добычи. Достижение этой цели мы планируем осуществить за счет вывода на проектную мощность месторождений в Ненецком автономном округе.



Если открытие месторождения им. В. Афанасьева подтвердило перспективность поиска новых запасов нефти в Башкортостане, то его оперативный ввод в эксплуатацию продемонстрировал высокую квалификацию сотрудников «Башнефти» и эффективность современных технологий, применяемых при бурении и освоении скважин с горизонтальным окончанием ствола.

Владимир Ильясов

Генеральный директор ООО «Башнефть-Добыча»



ЦЕНТР СОПРОВОЖДЕНИЯ БУРЕНИЯ СКВАЖИН (ЦСБС)

Экспертная поддержка бурения в режиме реального времени для достижения его максимальной производственной и экономической эффективности

Особенности:

- система сбора и доставки данных в режиме реального времени
- спутниковый канал передачи данных
- передовые технологические решения
- продуманная эргономика
- обеспечение круглосуточного функционирования

В июне 2013 г. в Уфе был открыт Центр сопровождения бурения. Это передовой проект на российском и мировом рынках, реализованный в сотрудничестве с одним из признанных мировых лидеров отрасли – Schlumberger Logelco Inc. На данный момент это третий в России проект такого типа и масштаба и один из около 100 таких центров в мире. Самые передовые и современные технические и программные решения, которые использовались при создании Центра, делают этот проект уникальным для России.

В состав Центра входят эксперты института «БашНИПИ-нефть» по сейсмике и группы специалистов по созданию секторных моделей, что позволяет иметь на буровой установке эксперта в области бурения для сопровождения технологических параметров бурения в режиме реального времени. ЦСБС оснащен самым современным программ-

ным обеспечением в России. В Центре используется программное обеспечение Petrel – самое передовое в сфере геологического моделирования и геонавигации в реальном времени, Petroviser – система мониторинга бурения, t-Navigator – среда гидродинамического моделирования, а также система управления данными и знаниями – ProSource. Для обмена телеметрией с буровыми установками используется спутниковый канал связи.

Интеллектуальное сопровождение бурения вне зависимости от географии ведения этих работ – Республика Башкортостан или Ненецкий автономный округ – позволяет «Башнефти» в режиме реального времени получать необходимую информацию о строении пласта, принимать оптимальные решения по проводке и конструкции ствола скважины. Компания рассчитывает таким образом добиться снижения геологических рисков,кратно увеличить продуктивность новых скважин и увеличить коэффициент нефтеотдачи. При этом приоритетной задачей ЦСБС является обеспечение экспертной поддержки проекта по разработке месторождений им. Р. Требса и А. Титова для достижения запланированного уровня добычи при снижении уровня риска при бурении и меньших операционных затратах.

В 2013 г. выполнено сопровождение 14 скважин, с начала 2014 г. произведено сопровождение 6 скважин, еще 6 скважин находится в сопровождении.

Внедрение передового опыта Schlumberger по сопровождению буровых работ призвано обеспечить дальнейшее увеличение продуктивности скважин благодаря интеграции бурения и геологии, повысить качество принимаемых решений при управлении эффективностью разработки месторождений

Михаил Ставский

член Правления,
Первый вице-президент по разведке и добыче

Бурение новых скважин

Проходка в эксплуатационном бурении в 2013 г., включая показатели ООО «Башнефть-Полюс», увеличилась почти в два раза по сравнению с прошлым годом и составила 109,0 тыс. м. В 2013 г. Компания ввела в эксплуатацию 50 новых скважин, из них 30 – из бурения¹².

Новые скважины характеризуются более высоким потенциалом благодаря использованию современных технологий разведки и повышенной эффективности бурения. Так, в 2013 г. пробурено и введено четыре высокодебитных скважины с горизонтальным окончанием на месторождении им. В. Афанасьева, средний пусковой дебит по нефти на которых составил более 170 т в сутки. Данные скважины пробурены при сопровождении специалистов ЦСБС на основе ранее построенных геолого-гидродинамических моделей.

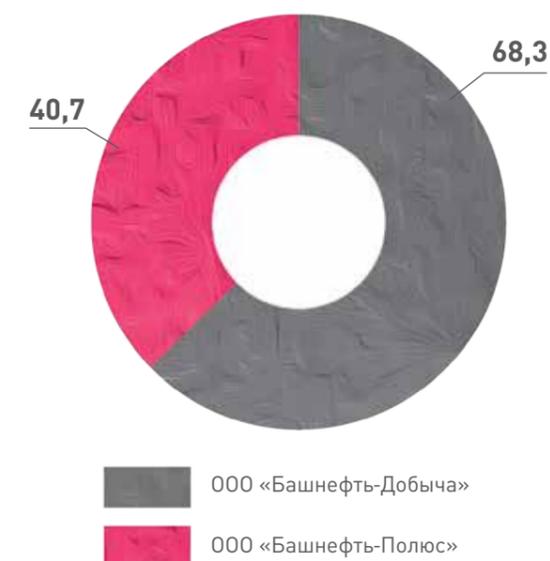
Средний дебит по всем 50 новым скважинам, введенным в 2013 г., составил 84,6 т в сутки¹⁴, что более чем в два раза превышает показатель 2012 г. Дебит новых скважин увеличился как в результате бурения новых скважин на месторождениях в Башкортостане, так и на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова в НАО. Высокий уровень дебита обеспечен выбором оптимального местоположения горизонтальных скважин на основе трехмерных цифровых геолого-гидродинамических моделей и проводкой скважин под контролем специалистов ЦСБС в онлайн-режиме. Общая добыча нефти из новых скважин составила 525,7 тыс. т.

В целом за счет введения в эксплуатацию высокопродуктивных скважин из бурения и проведения большого количества высокоэффективных ГТМ по переходящему фонду средний дебит действующих скважин в целом по «Башнефти» увеличился до 3,1 т/сут.¹³

Бурение и ввод новых скважин¹⁴

	2011	2012	2013
Проходка в эксплуатационном бурении, тыс. м	129,6	54,8	109,0
Ввод в эксплуатацию новых скважин, шт.	84	42	50
в т. ч. из бурения, шт.	73	35	30
Добыто нефти из новых скважин, тыс. т	163,8	288,7	525,7
Средний дебит новых скважин, т/сут.	13,9	40,6	84,6

ПРОХОДКА В ЭКСПЛУАТАЦИОННОМ БУРЕНИИ, ТЫС. М



Средний дебит по всем новым скважинам, введенным в 2013 г., составил 84,6 т/сут., что более чем в два раза превышает показатель 2012 г.

СРЕДНИЙ ДЕБИТ ДЕЙСТВУЮЩИХ СКВАЖИН



12. Из них 23 скважины – эксплуатационным бурением; 4 – поисково-разведочным бурением; 3 – ООО «Башнефть-Полюс».
13. Данные с учетом показателей ООО «Башнефть-Полюс».

Добыча природного газа и ПНГ

Исторически мы не выделяли газовый бизнес в отдельную бизнес-единицу и осуществляем добычу природного газа при наличии очевидной эффективности проектов или синергетического эффекта с нашими нефтедобычными операциями.

На конец 2013 г. в промышленной эксплуатации Компании находилось 4 газовых и 16 газонефтяных месторождений, а объем добычи природного газа в 2013 г. составил 37,3 млн м³.

Вслед за ростом объемов добычи нефти в 2013 г. (с учетом запуска месторождений ООО «Башнефть-Полюс») на 4,1% до 16,1 млн т увеличился объем добычи попутного нефтяного газа (ПНГ). Добыча ПНГ в 2013 г. составила 605,0 млн м³, что на 20,8% выше показателя предыдущего года.

В результате изменения методики учета ПНГ в соответствии с корректировками законодательства, а также в условиях роста добычи, без учета запуска месторождений ООО «Башнефть-Полюс», коэффициент утилизации ПНГ в 2013 г. составил 75,4%.

Мы планируем достичь целевого уровня утилизации ПНГ 95% в 2015 г.

Наш стратегический приоритет на ближайшую перспективу – увеличение объемов использования ПНГ. Реализацию этой задачи мы осуществляем в рамках Целевой газовой программы (ЦГП). В результате мероприятий ЦГП в 2014 г. коэффициент утилизации ПНГ должен увеличиться до 80,4%.

Добыча природного газа и ПНГ

	2011	2012	2013
Добыча природного газа, млн м³	43,568	40,205	37,281
Добыча ПНГ всего, млн м³, в т. ч.:	494,780	500,620	604,971
ООО «Башнефть-Добыча»	494,780	500,620	556,228
ООО «Башнефть-Полюс»	-	-	48,744
Использование ПНГ всего, млн м³, в т. ч.:	405,221	376,401	439,927
ООО «Башнефть-Добыча»	405,221	376,401	419,590
ООО «Башнефть-Полюс»	-	-	20,337
Коэффициент утилизации ПНГ, %, в т. ч.:	81,9%	75,2%	72,7%
ООО «Башнефть-Добыча»	81,9%	75,2%	75,4%
ООО «Башнефть-Полюс»	-	-	41,7%

Дальнейшие планы

Наши планы по добыче нефти и газа на 2014 г. предполагают увеличение проходки в эксплуатационном бурении по сравнению с предыдущим годом. Кроме того, мы планируем ввод в эксплуатацию новых скважин, в том числе из бурения.

Достижение планируемого объема добычи предполагается за счет увеличения среднего дебита новых скважин, дальнейшего повышения качества планирования ГТМ и внедрения новых технологий бурения и добычи.

В среднесрочной перспективе планируется освоение небольших месторождений в Республике Башкортостан – Метевта-макского и Опаловского.

В рамках диверсификации деятельности Компания планирует нарастить объемы добычи газа. Для этого «Башнефть» инициирует реализацию проекта по вводу в эксплуатацию четырех газоконденсатных месторождений Саратовско-Беркутовской группы, расположенных на юге Башкортостана.

■ ■ В декабре 2013 г. «Башнефть» перешагнула еще один знаковый рубеж – 1,7 млрд тонн нефти составила накопленная добыча Компании. Отсчет мы ведем от первого фонтана Ишимбайского месторождения, с 16 мая 1932 года.

Александр Корсик

Президент ОАО АНК «Башнефть»,
Председатель Правления

Переработка

Стремимся к технологическому совершенству



■ ■ Модернизация идет по плану: в 2013 году мы запустили установки СКА-РОСК, а в 2014-м – запустим установку гидроочистки бензина каталитического крекинга и установку по производству водорода, что позволит своевременно перейти на выпуск моторных топлив высоких экологических классов. Для нас очень важно, что каждый пункт нашей модернизации – это вклад в экологическое благополучие нашей страны.

Виктор Ганцев

член Правления,
Старший вице-президент
по нефтепереработке и нефтехимии

Комплекс нефтепереработки «Башнефти» входит в число отраслевых лидеров по технической оснащенности, глубине переработки и качеству выпускаемых нефтепродуктов. Уникальность нефтеперерабатывающего комплекса Компании обеспечивается тесной кооперацией между заводами, позволяющей подбирать оптимальную схему переработки с максимальной экономической выгодой.

■ ■ За 2013 г. средний показатель индекса Нельсона нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти» вырос с 8,55 до 8,83.

Ключевые показатели переработки нефти

	2011	2012	2013
Мощности по первичной переработке, млн т в год	24,1	24,1	24,1
Переработка нефти за год, млн т	21,1	20,8	21,4
Коэффициент использования имеющихся мощностей, %	87,5%	86,3%	88,9%
Общий объем продукции нефтеперерабатывающего комплекса, млн т	19,2	18,9	19,6
Глубина переработки нефти, %	85,9%	84,9%	84,7%
Выход светлых нефтепродуктов, %	59,9%	59,7%	60,4%
Индекс Нельсона	8,33	8,55	8,83



УПРАВЛЕНИЕ НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИМ КОМПЛЕКСОМ

Централизация управления на уфимских НПЗ

В 2013 г. мы централизовали управление тремя производственными площадками – «Уфанефтехим», Уфимский НПЗ («УНПЗ») и «Новойл».

С производственной точки зрения три уфимских НПЗ, географически расположенные рядом друг с другом, и ранее функционировали в тесной производственной кооперации как единый технологический комплекс, но каждый из заводов имел собственную структуру управления.

В результате совершенствования модели управления был создан единый нефтеперерабатывающий комплекс с единой управленческой структурой и функциональным разделением управленческих вертикалей.

Единая управленческая структура обеспечивает повышение организационной эффективности в части оптимального количества уровней управления, распределения функционала и минимизации дублирования функций. Кроме того, предусматривается введение единых принципов и стандартов на каждой из площадок.

Благодаря повышению управляемости и прозрачности текущей производственной деятельности создается эффективная модель для поддержки реализации приоритетных задач, среди которых:

- завершение программы модернизации;
- повышение операционной эффективности – снижение затрат, увеличение выхода готовой продукции, повышение энергоэффективности производства;
- расширение «узких мест» производства и повышение объемов выпуска высокомаржинальных нефтепродуктов;

- улучшение системы реализации ремонтов и повышение уровня эксплуатационной готовности.

Новая организационная модель отталкивается от генеральной схемы развития нашей нефтепереработки и учитывает существующий опыт управления подобными предприятиями.

В настоящее время в основе управленческой модели четыре вертикали:

- **ПРОИЗВОДСТВО** – выполняет задачи по обеспечению безопасной эксплуатации, выполнению производственных планов и подготовке установок к ремонтам;
- **ТЕХНОЛОГИЯ** – несет ответственность за соблюдение технологических регламентов, развитие производственных площадок и мониторинг работы технологических объектов;
- **НАДЕЖНОСТЬ И РЕМОНТЫ** – занимается вопросами повышения механической и операционной готовности установок для снижения внеплановых остановок и поломок. Данная вертикаль включает службы главного механика, главного метролога и главного энергетика;
- **ЭКОНОМИКА** – обеспечивает производственное планирование и бюджетирование, а также формирование и мониторинг исполнения инвестиционной программы.

Кроме того, централизовано управление вспомогательными подразделениями, прежде всего в области охраны труда, промышленной безопасности и экологии, капитального строительства и закупочной деятельности.

Решение о централизации управления – результат большой подготовительной работы: была создана генеральная схема развития нефтепереработки, мастер-план, проведен тщательный анализ существующих практик управления аналогичными предприятиями как в России, так и за рубежом.

Разработка организационной модели велась совместно с компанией McKinsey & Co. Основная задача проекта – централизовать операционное управление всеми тремя производственными площадками: «Уфанефтехимом», «Уфимским НПЗ» и «Новойлом». Сделать управление единообразным и распространить положительный опыт на все объекты единого завода.

Яков Полункин

директор Филиалов «Башнефть-Уфанефтехим», «Башнефть-Новойл» и «Башнефть-УНПЗ»

Переход на единый завод – это ключевой момент, который произошел в этом году в нефтепереработке. Все три предприятия давно функционируют как единый технологический комплекс, а централизация управления будет способствовать дальнейшему росту эффективности нашего производства.

Виктор Ганцев

член Правления,
Старший вице-президент по нефтепереработке и нефтехимии

СХЕМА УПРАВЛЕНИЯ НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИМ КОМПЛЕКСОМ



Мощности по переработке нефти

Комплекс нефтепереработки и нефтехимии включает три филиала Компании: «Уфанефтехим», «УНПЗ», «Новойл», совокупная мощность по первичной переработке нефти которых составляет 24,1 млн т.

Операции по нефтепереработке характеризуются высоким уровнем производственной кооперации, что обеспечивает гибкость в отношении поставляемого сырья и ассортимента выпускаемой продукции.

Хотя и в 2012 г. показатель индекса Нельсона Компании в 8,55 был одним из лучших в России, в 2013 г. нам удалось увеличить его до уровня 8,83. Это стало возможно, главным образом, благодаря вводу в эксплуатацию комплекса установок сернокислотного алкилирования и регенерации отработанной серной кислоты Филиала «Башнефть-Новойл», увеличению мощности установки гидрокрекинга, проведенных в рамках модернизации производства.

В 2013 г. Филиал «Башнефть-Новойл» был удостоен международной ассоциацией лидеров качества «Eurostandard» премии «European Standard» за соответствие международным нормам и требованиям, предъявляемым к организации бизнес-процессов, качеству управления и конечной продукции.

«Уфанефтехим»	«УНПЗ»	«Новойл»
УСТАНОВЛЕННАЯ МОЩНОСТЬ		
9,5 млн т в год	7,5 млн т в год	7,1 млн т в год
КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА		
<ol style="list-style-type: none"> Один из крупнейших и наиболее технологичных НПЗ России. Специализируется на переработке нескольких видов углеводородного сырья (западно-сибирской нефти, смеси арланских высокосернистых нефтей, газового конденсата). В состав входят топливное, газокаталитическое, товарное, сервисное производства. Комплекс по производству ароматических углеводородов, один из крупнейших в России, перерабатывает получаемую с трех НПЗ прямогонную бензиновую фракцию, выпуская бензол, параксилон и ортоксилон. На предприятии эксплуатируются несколько десятков технологических установок. Для обеспечения высокого показателя глубины переработки нефтяного сырья используются установки замедленного коксования, гидрокрекинга, каталитического крекинга, деасфальтизации, висбрекинга, производства битума. 	<ol style="list-style-type: none"> Одно из самых современных предприятий нефтеперерабатывающей промышленности России. Технологическая схема завода обеспечивает комплексную глубокую переработку нефти с широким использованием высокоэффективных термических, каталитических и гидрогенизационных процессов. Высокая техническая оснащенность завода позволяет выпускать автомобильные топлива, соответствующие стандарту Евро-4 и Евро-5, котельное топливо, а также большой ассортимент сжиженных газов. 	<ol style="list-style-type: none"> Один из крупнейших в России производителей высококачественных нефтепродуктов. Производственный потенциал включает установки первичной переработки нефти, гидроочистки, риформинга и изориформинга, сернокислотного алкилирования, термокрекинга и висбрекинга, коксования и газодифракционирования, селективной очистки и депарафинизации масляных дистиллятов, деасфальтизации гудрона и производства битума, сероочистки газов и производства серы, а также природоохранные объекты. Обладая гибкой технологической схемой, завод может перерабатывать различные виды углеводородного сырья – сернистую и высокосернистую нефти, различные газовые конденсаты.
ВЫПУСКАЕМАЯ ПРОДУКЦИЯ		
<ul style="list-style-type: none"> высокооктановые автобензины, дизельное топливо с низким содержанием серы, котельное топливо, битум, кокс, комовая и гранулированная сера, сжиженные газы, бензол, орто- и параксилон. 	<ul style="list-style-type: none"> высокооктановые бензины, дизельное топливо, котельное топливо, сжиженные газы, жидкая и комовая сера. 	<ul style="list-style-type: none"> автобензины, топливо для реактивных двигателей, дизельные топлива, масла моторные, трансмиссионные и специальные, вакуумный газойль (ВГО), парафино-восковая продукция, нефтяные битумы, котельное топливо, кокс, комовая сера.



БИОЛОГИЧЕСКИЕ ОЧИСТНЫЕ СООРУЖЕНИЯ

Реконструкция системы очистки сточных вод нефтеперерабатывающего комплекса

В 2013 г. «Башнефть» продолжила реализацию масштабного проекта по модернизации биологических очистных сооружений (БОС) Филиала «Башнефть-Уфанефтехим», на которые после предварительной механической очистки поступают промышленные, ливневые и хозяйственно-бытовые стоки нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти», а также ряда других предприятий северного промышленного узла.

В настоящее время установленные очистные сооружения позволяют снижать загрязнение промышленных стоков нефтепродуктами в 100 раз. Реализация проекта обеспечит качество очистки сточных вод до уровня нормативных требований РФ, являющихся наиболее строгими в мировой практике.

В 2013 г. «Башнефть» и General Electric успешно провели пилотные испытания энергоэффективных мембранных технологий и оборудования, предназначенных для биологической очистки сточных вод, поступающих от НПЗ «Башнефти».

Тестирование новых технологий проводилось «Башнефтью» и General Electric совместно с ГУП «Институт нефтехимпереработки РБ» в апреле – июле 2013 г. Для тестирования компания General Electric разместила на территории существующих БОС установку, состоящую из блока биологических реакторов и блока мембранных фильтров, блока реверсивного электродиализа и доочистки. Испытания продемонстрировали высокие технологические возмож-

ности очистки сточных вод НПЗ в соответствии с требованиями природоохранного законодательства РФ. Определенные степени загрязненности сточных вод осуществлялось на основе показателя химического потребления кислорода, считающегося одним из наиболее информативных показателей загрязнения воды органическими и неорганическими соединениями.

В соответствии с базовым проектом, разработанным General Electric, в проекте будет использоваться технология мембранного биореактора ZeeWeed, реверсивного электродиализа, обратного осмоса и ионного обмена. Согласно предварительной оценке, инвестиции в проект составят около 4,6 млрд руб.

Выбранные технологии обладают следующими преимуществами:

- повторное использование воды в технологических процессах и минимизация водозабора;
- сокращение площади очистных сооружений;
- исключение возможностей ненормированных выбросов загрязняющих веществ в окружающую среду.

В соответствии с соглашением, заключенным между «Башнефтью» и Росприроднадзором Республики Башкортостан, модернизация БОС должна быть завершена к началу 2016 г.

В настоящее время начата разработка рабочей документации по реконструкции биологических очистных сооружений.

Выбор передовых технологий для реконструкции системы очистки сточных вод нефтеперерабатывающего комплекса отражает особое внимание, которое «Башнефть» уделяет вопросам защиты окружающей среды. Мы рассчитываем, что технологии General Electric помогут внести существенный вклад в решение этой важной задачи во благо всех жителей Республики Башкортостан.

Павел Захаров

Директор Департамента охраны труда, промышленной безопасности и экологии

Переработка нефти

Уфимский нефтеперерабатывающий комплекс «Башнефти» в 2013 г. переработал 21,4 млн т нефти (156,2 млн барр.). Средний показатель глубины переработки сырья на заводах Компании в 2013 г. составил 84,7%. Коэффициент использования имеющихся мощностей в 2013 г. составил 88,9%. В 2013 г. проводились плановые ремонты на ряде установок.

Обеспечение сырьем

Для производства оптимальной корзины нефтепродуктов с точки зрения экономической выгоды мы обеспечиваем загрузку своих перерабатывающих мощностей из двух источников:

- собственной добычи на месторождениях в Республике Башкортостан в объеме 10,9 млн т;
- закупок западно-сибирской нефти и газового конденсата в объеме 10,5 млн т. Среди поставщиков нефти и газового конденсата – компании «ЛУКОЙЛ», «РуссНефть», «Шелл Трейдинг Раша Би Ви».

Доставка собственной нефти на НПЗ Группы характеризуется коротким транспортным плечом, что положительно сказывается на экономической эффективности операций.

Переработка нефтяного сырья нефтеперерабатывающим комплексом Группы

	Уст. мощность	2013	2012	2011
«Уфанефтехим»				
млн т в год	9,5	8,5	8,6	8,4
тыс. барр. в день	190	170	172	168
«УНПЗ»				
млн т в год	7,5	6,3	5,4	6,1
тыс. барр. в день	150	126	108	122
«Новоил»				
млн т в год	7,1	6,6	6,7	6,6
тыс. барр. в день	142	132	134	132
Всего				
млн т в год	24,1	21,4	20,8	21,1
тыс. барр. в день	482	428	416	422



В 2013 г. «Башнефть» приступила к выпуску топлива нового поколения с улучшенными эксплуатационными и экологическими характеристиками под брендом ATUM

Новое высококачественное топливо ATUM – результат сотрудничества «Башнефти» и компании BASF, одного из лидеров мировой химической отрасли. Технологии производства ATUM вобрала в себя передовые научные разработки, требования топливных систем современных автомобилей, опыт других компаний в эксплуатации премиальных видов топлива.

В ходе исследований в аккредитованном испытательном центре BASF в Германии было установлено, что топливо ATUM на базе бензина АИ-92 обеспечивает высокую степень очистки двигателя автомобиля от накопившихся отложений, а также эффективно поддерживает чистоту топливной системы. За счет этого достигается оптимальная работа двигателя, соответствующая первоначальным настройкам, заявленной мощности и максимально-му сроку службы, снижается расход топлива и уровень вредных выбросов в атмосферу.

По своим очищающим свойствам ATUM отвечает требованиям Всемирной топливной хартии и соответствует европейским топливам премиум-класса.

По сравнению со стандартным бензином при использовании ATUM в выхлопных газах содержится меньше серы, бензола, ароматических углеводородов и других канцерогенных веществ.

Формула ATUM обеспечивает плавный переход двигателя на работу в новом режиме и гарантирует отсутствие побочных отрицательных эффектов. Кроме того, ATUM устойчив к воздействию низких температур и обеспечивает высокую степень защиты ключевых узлов двигателя автомобиля от коррозии.

В течение ближайших двух лет «Башнефть» планирует выпустить на рынок под брендом ATUM бензин АИ-95, а также дизельное топливо.

Новое фирменное топливо – еще один практический результат инвестиций Компании в развитие современных технологий нефтепереработки и модернизацию уфимской группы НПЗ. Вывод ATUM на рынок отражает наше стремление выпускать только высококачественную продукцию, заботиться об экологии, способствовать позитивным изменениям в жизни потребителей и общества.

Александр Корсик
Президент ОАО АНК «Башнефть»,
Председатель Правления

Производимая продукция

Общий объем выпуска продукции нефтеперерабатывающего комплекса Компании в 2013 г. составил 19,6 млн т. Выход светлых нефтепродуктов незначительно повысился по сравнению с прошлогодним уровнем до 60,4%. Как и годом ранее, основная доля выпускаемой нами продукции в 2013 г. приходится на дизельное топливо (38%) и бензины (25%).

Важнейшим результатом усилий Компании по развитию современных технологий в области нефтепереработки стало существенное увеличение объемов производства моторных топлив высокого экологического класса. Доля бензина, соответствующего стандартам Евро-4 и Евро-5, существенно увеличилась в 2013 г. – до 87,7% от выпуска товарных бензинов по сравнению с 72,9% в 2012 г. Доля автобензина стандарта Евро-5 выросла в 2013 г. до 67,2% по сравнению с 20,1% в 2012 г.

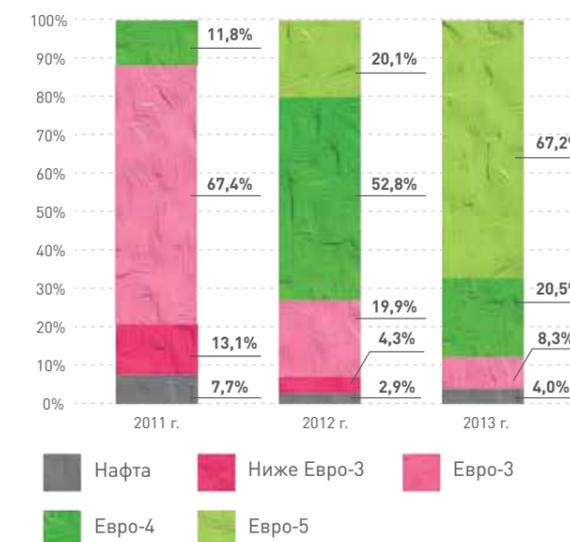
В структуре товарного производства дизельного топлива доля продукции, соответствующей стандартам Евро-4 и Евро-5, увеличилась в 2013 г. до 31,6% с 23,6% в 2012 г. Доля дизельного топлива Евро-5 в 2013 г. выросла до 28,5% по сравнению с 13,1% в 2012 г.

Структура продукции нефтеперерабатывающего комплекса Группы, млн т

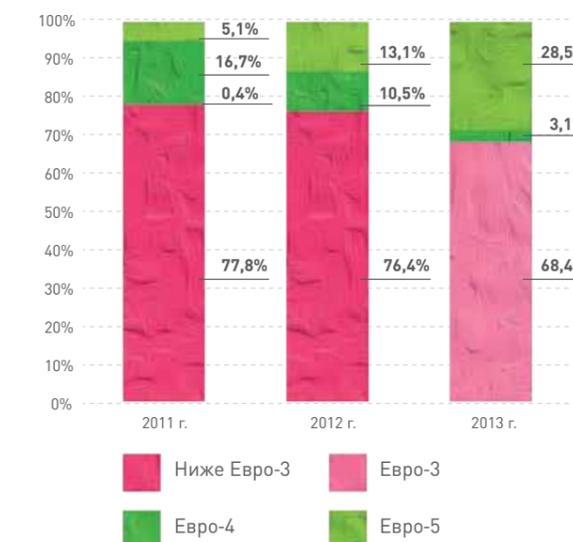
	2011	2012	2013	Доля в 2013
Дизтопливо	7,41	7,23	7,48	38,1%
Бензины (включая БГС)	4,92	4,78	4,88	24,8%
Мазут	2,61	2,86	2,97	15,1%
Вакуумный газойль	1,89	1,62	1,76	9,0%
Прочее	2,35	2,41	2,57	13,1%
Итого (товарное производство нефтепродуктов)	19,18	18,91	19,65	100%

Доля бензина, соответствующего стандартам Евро-4 и Евро-5, в 2013 г. увеличилась до 87,7%.

ВЫПУСК АВТОМОБИЛЬНЫХ БЕНЗИНОВ РАЗЛИЧНЫХ СТАНДАРТОВ



ВЫПУСК ДИЗЕЛЬНОГО ТОПЛИВА РАЗЛИЧНЫХ СТАНДАРТОВ



Модернизация блока нефтепереработки

Модернизация нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти» является нашим стратегическим приоритетом.

Реализация Программы ведется по двум основным направлениям.

Повышение качества выпускаемых моторных топлив с целью перехода на выпуск продукции стандартов Евро-4 и Евро-5 в соответствии с Техническим регламентом

По состоянию на конец 2013 г. проекты, направленные на обеспечение выпуска продукции стандартов Евро-4 и Евро-5, практически полностью реализованы.

С учетом проектов, завершенных в 2013 г., около 90% капитальных затрат, связанных с проектами по приведению

мощностей в соответствие с Техническим регламентом, было проинвестировано в 2010–2013 гг. Оставшиеся два проекта находятся на финальных стадиях завершения, и ввод установок в действие ожидается в течение 2014 г.

Увеличение глубины переработки нефти и выхода светлых нефтепродуктов

Капитальные вложения в блок нефтепереработки, главным образом, будут направлены на оптимизацию производства, увеличение глубины переработки нефти и выхода высокомаржинальных светлых нефтепродуктов. Стратегия Компании предусматривает прекращение выпуска мазута и ВГО к 2018–2019 гг.

В 2013 г. объем капитальных вложений в сегмент «Переработка и коммерция» составил 13,6 млрд руб.

КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В СЕГМЕНТ «ПЕРЕРАБОТКА И КОММЕРЦИЯ»¹⁴, МЛРД РУБ.



Наиболее значимые проекты модернизации, завершенные в 2013 г.

Реконструкция установки гидрокрекинга на «Уфанефтехиме»

Установка гидрокрекинга на «Уфанефтехиме» была введена в эксплуатацию в 1976 г. В 2011 г. один из реакторов был выведен из эксплуатации после технического освидетельствования.

В январе 2013 г. после монтажа реактора и засыпки катализатора мощность установки гидрокрекинга увеличилась в 1,5 раза – с 0,9 млн т до 1,35 млн т.

Техническое перевооружение газокаталитического производства на «Новойле»

Модернизация абсорбционной газофракционирующей установки (АГФУ-1) была осуществлена совместно с модернизацией установки изомеризации – с монтажом дополнительных колонн деизобутанизации, деизопентанизации и депентанизации. Мощность установки – до 2 тыс. т в сутки.

Цель проекта – получение изомеризата с повышенным октановым числом, используемого при производстве товарного бензина, отвечающего требованиям Евро-5, и выделение изобутана – компонента сырья новой установки сернокислотного алкилирования.

Модернизация АГФУ-1 направлена на снижение объемной доли содержания ароматических углеводородов в автомобильных бензинах, увеличение выпуска бензинов высоких экологических классов и получение вторичных энерго-ресурсов для установки сернокислотного алкилирования и собственных блоков колонн.

¹⁴. Данные по капитальным затратам за 2011–2012 гг. пересчитаны в связи с выделением нефтехимического комплекса и нефтесервисных организаций в сегмент «Прочие».

Строительство установок сернокислотного алкилирования и регенерации отработанной серной кислоты на «Новойле»

В мае 2013 г. «Башнефть» ввела в промышленную эксплуатацию комплекс установок сернокислотного алкилирования и регенерации отработанной серной кислоты (СКА-РОСК) Филиала «Башнефть-Новыйл». Строительство комплекса началось в 2010 г. и было завершено в декабре 2012 г.

Ввод в эксплуатацию новой установки СКА производительностью 1 200 т/сут. позволит Компании в четыре раза увеличить производство алкилата. Алкилбензин (алкилат) – один из важнейших компонентов для производства бензинов класса Евро-5. На установке СКА используется технология компании STRATCO-DuPont (США). В качестве катализатора процесса алкилирования применяется концентрированная серная кислота (98%). Ввод в эксплуатацию УСКА позволит эффективнее использовать бутан-бутиленовую и изобутановую фракции, поставляемые Уфимским нефте-

перерабатывающим комплексом, для получения высококачественных компонентов товарных бензинов и увеличения выпуска бензинов классов Евро-4 и Евро-5.

Вторая установка комплекса – РОСК – предназначена для утилизации катализатора установки СКА – серной кислоты, являющейся высокотоксичным отходом. РОСК обеспечивает непрерывную регенерацию отработанной серной кислоты по технологии компании Haldor Topsøe A/S (Дания) с получением свежей серной кислоты, вновь вовлекаемой в технологический процесс установки СКА по закрытой схеме, что исключает необходимость ее закупки со стороны и снижает экологические риски. Мощность РОСК составляет 132 т/сут. по отработанной серной кислоте.

В процессе строительства комплекса УСКА-РОСК было задействовано более 20 подрядных организаций и свыше 3000 работников. Инвестиции в проект с учетом строительства установок СКА-РОСК и ряда других технологически связанных с ними объектов предприятия превысили 8 млрд руб.

■ ■ Реализация проекта по строительству комплекса установок сернокислотного алкилирования и регенерации отработанной серной кислоты (СКА-РОСК) наряду со строительством двух других установок – производства водорода и гидроочистки бензина каталитического крекинга – позволит нефтеперерабатывающему комплексу «Башнефти» завершить переход на производство топлив экологического стандарта Евро-5. Наряду с повышением безопасности и надежности технологических процессов, проект внесет существенный вклад в защиту окружающей среды, являющейся одним из ключевых приоритетов нашей работы.

Виктор Ганцев

член Правления,

Старший вице-президент по нефтепереработке и нефтехимии

Дальнейшие планы

В 2014 г. ожидается ввод в действие двух последних проектов, реализуемых в рамках обеспечения соответствия Техническому регламенту.

- Завершается строительство установки производства водорода на «Новойле», мощностью до 153 тыс. т водорода в год. Водород используется в производстве топлив с ультранизким содержанием серы.
- Идет отладка режимов работы на установке гидроочистки бензина каталитического крекинга на «УНПЗ», строительство которой было завершено в 2013 г. Установка мощностью 1 300 тыс. т в год обеспечивает снижение содержания серы до норм стандарта Евро-5.

Завершение этих проектов позволит достичь стратегической цели по переходу на 100% выпуск моторных топлив по стандарту Евро-5 к 2016 г.

В рамках стратегического направления модернизации, нацеленного на увеличение глубины переработки нефти, реализуются два проекта по строительству дополнительных технологических линий установки производства элементарной серы в филиалах «Уфанефтехим» и «УНПЗ». С увеличением степени очистки топлив до норм Евро-5 увеличивается количество извлекаемой серы. Кроме того, после завершения строительства новой установки по производству водорода планируется увеличение загрузок вторичных процессов по переработке ВГО, что приведет к увеличению выхода сероводорода и необходимости его утилизации. Повышение мощности установок позволит утилизировать весь сероводородосодержащий газ и повысить экологичность производства.

В 2014 г. будет дан старт строительству новой установки замедленного коксования на «УНПЗ».

Реализация этой программы позволит «Башнефти» полностью прекратить выпуск темных нефтепродуктов.

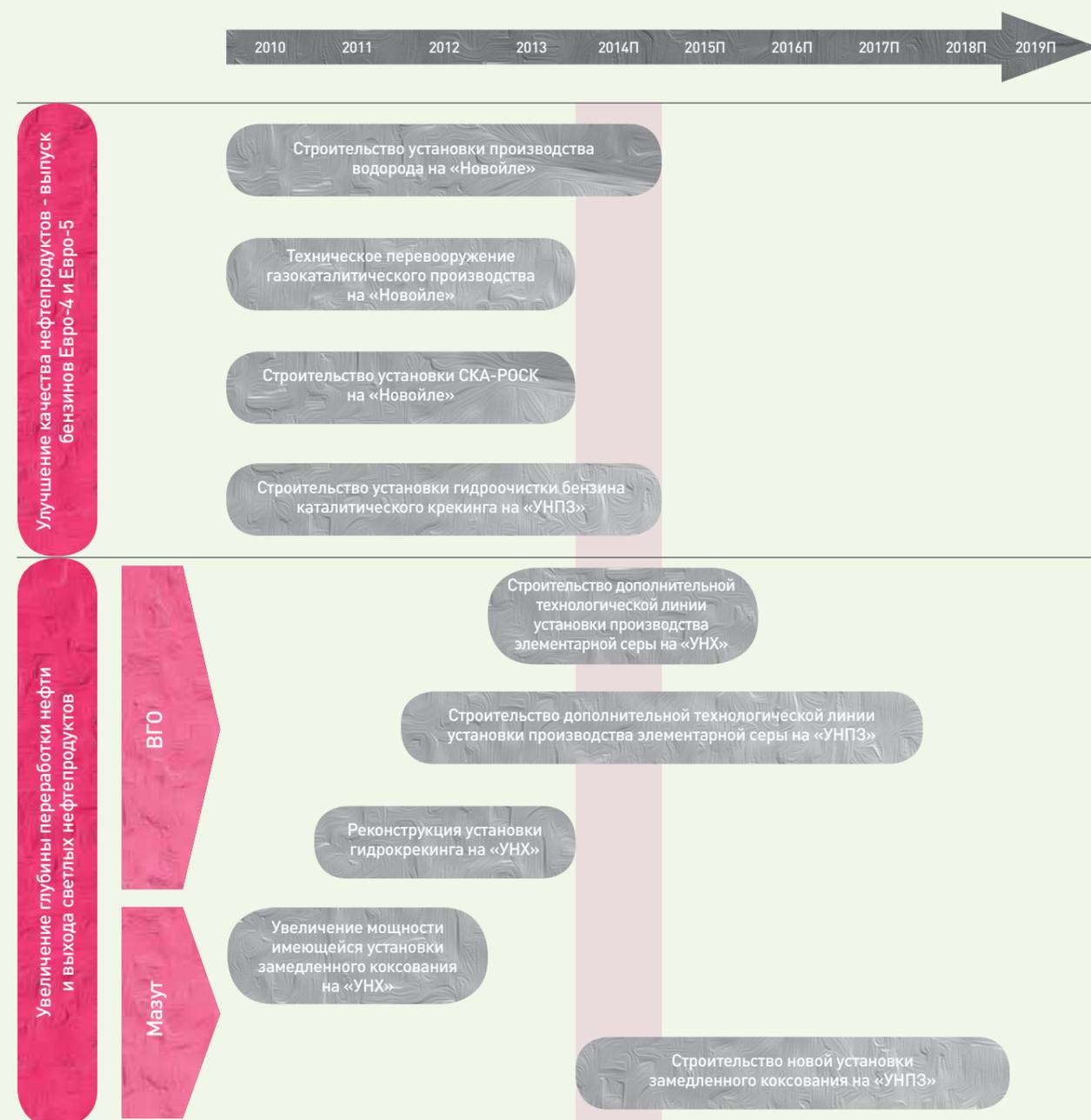


МОДЕРНИЗАЦИЯ БЛОКА НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ

Программа модернизации перерабатывающего комплекса «Башнефти»

В 2014 г. мы завершаем реализацию проектов по переходу на 100% выпуск продукции высоких экологических классов в соответствии с Техническим регламентом.

Мы планируем завершить реализацию проектов, направленных на прекращение производства мазута и ВГО, к 2018–2019 гг.



Основные проекты по модернизации перерабатывающего комплекса до 2019 г.

Филиал	Описание/ цель проекта	Ожидаемый срок завершения
«Новойл»	Строительство установки производства водорода Установка позволит полностью обеспечить потребности в водороде установок Уфимского нефтеперерабатывающего комплекса, вырабатывающих моторные топлива с ультранизким содержанием серы, которые отвечают стандартам Евро-4 и Евро-5. Кроме того, в результате процесса производства водорода обеспечивается дополнительная выработка вторичных энергоресурсов, что приведет к сокращению затрат на их приобретение. Проектная мощность установки – до 153 тыс. т водорода в год, что делает ее самой мощной установкой в Европе. Лицензиаром проекта является американская инженеринговая компания Foster Wheeler, имеющая колоссальный опыт внедрения передовых технологий по всему миру. Проектная и рабочая документация была разработана башкирскими специалистами «Салаватнефтехимпроекта».	2010–2014 гг.
«Новойл»	Техническое перевооружение газокаталитического производства Модернизация абсорбционной газофракционирующей установки (АГФУ-1) и модернизация установки изомеризации. Цель проекта – получение изомеризата с повышенным октановым числом (компонента бензина стандарта Евро-5) и выделение изобутана (компонента сырья новой установки сернокислотного алкилирования).	2010–2013 гг.
«Новойл»	Строительство установки сернокислотного алкилирования и регенерации отработанной серной кислоты Новая установка сернокислотного алкилирования производительностью 1 200 т/сут. позволит Компании в четыре раза увеличить производство алкилата – одного из важнейших компонентов бензинов класса Евро-5. Вторая установка комплекса – РОСК – предназначена для утилизации катализатора установки SKA – серной кислоты, являющейся высокотоксичным отходом.	2010–2013 гг.
«УНПЗ»	Строительство установки гидроочистки бензина каталитического крекинга Строительство установки гидроочистки бензина каталитического крекинга мощностью 1 300 тыс. т в год направлено на улучшение качества выпускаемых бензинов за счет снижения содержания серы до норм стандарта Евро-5 в рамках выполнения норм Технического регламента. В 2013 г. были завершены строительные-монтажные работы. В настоящее время установка эксплуатируется, идет отладка режимов работы.	2010–2014 гг.
«Уфанефтехим»	Строительство дополнительной технологической линии установки производства элементарной серы Строительство новой УПС позволит: • утилизировать весь сероводородсодержащий газ; • снизить негативное влияние от производственной деятельности на окружающую среду; • обеспечить соответствие экологическим требованиям по выбросам вредных веществ в атмосферу.	2013–2015 гг.
«УНПЗ»	Строительство дополнительной технологической линии установки производства элементарной серы Строительство новой УПС позволит: • утилизировать весь сероводородсодержащий газ; • снизить негативное влияние от производственной деятельности на окружающую среду; • обеспечить соответствие экологическим требованиям по выбросам вредных веществ в атмосферу.	2012–2017 гг.
«Уфанефтехим»	Реконструкция установки гидрокрекинга Реконструкция установки гидрокрекинга позволила увеличить ее мощность в 1,5 раза – с 0,9 млн т до 1,35 млн т. Проект направлен на увеличение глубины переработки нефти и выхода светлых нефтепродуктов.	2011–2013 гг.
«Уфанефтехим»	Увеличение мощности имеющейся установки замедленного коксования Увеличение производительности УЗК с 1,2 млн т до 1,6 млн т в год позволит Компании даже при высокой загрузке предприятия сырьем добиться показателя глубины переработки не менее 95% и производить мазут, исходя исключительно из запросов потребителей. УЗК мощностью 1,2 млн т в год была введена в 2009 г., что дало возможность увеличить глубину переработки на предприятии до 94,8%.	2010–2012 гг.
«УНПЗ»	Строительство новой установки замедленного коксования Проект определен в качестве перспективного. Введение установки в эксплуатацию позволит увеличить глубину переработки на предприятии до 95%.	2018 г.

Сбыт

Повышаем эффективность продаж



Заявленное качество выпускаемого топлива неукоснительно соблюдается на всех этапах – от резервуарного парка НПЗ до «пистолета» на АЗС. Конечно, здесь основную роль играет планомерная модернизация нефтеперерабатывающих заводов, но не меньшее значение имеет высокий профессионализм наших сотрудников.

Максим Андриасов

член Правления,
Первый вице-президент
по переработке и коммерции

В настоящее время Компания осуществляет продажи нефти и нефтепродуктов на внутреннем рынке и на экспорт. Нашей стратегической задачей в области сбыта является расширение каналов продаж и выхода на конечного потребителя. Для этой цели «Башнефть» развивает собственную и партнерскую розничную сеть, реализует масштабную программу по ребрендингу автозаправочных станций.



Поставки нефти

Мы осуществляем поставки собственной нефти по трем направлениям:

- в качестве сырья для нефтеперерабатывающего комплекса Группы;
- на внутренний рынок;
- на экспорт.

Поставки на собственные НПЗ составляют около 70% добытой нефти: в 2013 г. на собственные НПЗ было поставлено 10,9 млн т нефти, что на 4% выше уровня предыдущего года. Кроме того, для обеспечения оптимальной загрузки перерабатывающих мощностей Компании у сторонних поставщиков было приобретено 10,5 млн т западно-сибирской нефти и газового конденсата.

По результатам 2013 г. на внутренний рынок мы поставили около 0,5 млн т, по сравнению с 0,4 млн т в 2012 г. Небольшие объемы реализации сырой нефти на внутреннем рынке обусловлены целесообразностью загрузки собственных перерабатывающих мощностей.

Объем экспортных поставок нефти в 2013 г. составил 4,7 млн т, что примерно соответствует прошлогоднему уровню.

Основные направления экспорта в отчетном году: порт Новороссийск (33%) и Венгрия (27%), при этом «Башнефть» существенно увеличила поставки в Словакию (24%) и Белоруссию (11%). Наш стратегический приоритет в сфере экспорта нефти – географическая диверсификация поставок и выход на новые премиальные рынки. Распределение поставок осуществляется на основе анализа эффективности их направлений.

Структура экспортных поставок нефти, %

	2011	2012	2013
Порт Новороссийск ²	4	16	33
Венгрия ¹	0	6	27
Словакия	0	0	24
Белоруссия	0	0	11
Порт Усть-Луга ²	0	10	2
Порт Козьмино ²	0	0	2
Польша ¹	38	30	0
Порт Приморск ²	14	25	0
Чехия ¹	40	9	0
Порт Гданьск ¹	4	4	0

Примечание:
1 – Поставки на экспорт по системе «Транснефть» до погранперехода с дальним зарубежьем.
2 – Поставки на экспорт по системе «Транснефть» через морской порт.

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ НЕФТИ СОБСТВЕННОЙ ДОБЫЧИ, МЛН Т



Поставки нефтепродуктов и продуктов нефтехимии

Мы осуществляем поставки нефтепродуктов и продуктов нефтехимии по следующим направлениям:

1. На внутреннем рынке:

- в розницу через сеть АЗС,
- оптовые поставки (включая мелкий опт);

2. На экспорт:

- в страны, не входящие в Таможенный союз,
- в страны Таможенного союза.

Распределение объемов продаж по направлениям основывается на принципе максимизации экономической выгоды и существенно зависит от макроэкономических условий в заданный период времени.

Реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке

На внутреннем рынке в 2013 г. было реализовано около 53% от общего объема нашей продукции (10,4 млн т).

Основные продукты реализации – высокооктановые бензины (38%) и дизельное топливо (24%).

Поставки мазута и бензина на внутреннем рынке осуществлялись практически полностью по железной дороге. Также железнодорожным транспортом осуществлялось три четверти поставок дизельного топлива.

Топливо, выпускаемое «Башнефтью», регулярно занимает высокие места в российских конкурсах. Так, в 2013 г. Филиал «Уфанефтехим» одержал победу во Всероссийском конкурсе программы «100 лучших товаров России». Бензин марки «Супер Евро-98» и смазочное масло для авиационных газотурбинных двигателей, выпускаемые «Новойлом», отмечены дипломами Всероссийской организации качества.

Распределение поставок нефтепродуктов, млн т

	2011	2012	2013
Поставки на внутреннем рынке	10,2	10,7	10,4
через сеть АЗС	1,0	1,36	1,4
оптовые поставки (включая мелкий опт)	9,1	9,3	9,0
Поставки на экспорт, в т. ч.:	9,2	8,6	9,4
в страны, не входящие в Таможенный союз	7	6,1	8,7
в страны Таможенного союза	2,2	2,5	0,7

Структура реализации на внутреннем рынке, млн т

	2011	2012	2013	Доля в 2013
Высокооктановый бензин	3,8	4,0	4,0	38,3%
Дизельное топливо	2,2	2,5	2,5	23,7%
Мазут	1,7	1,9	1,5	14,2%
Реализация продуктов нефтехимии	0,4	0,3	0,3	2,7%
Низкооктановый бензин	0,3	0,2	0,1	1,1%
Нафта	0,0	0,0	0,0	0,3%
Прочие	1,7	1,8	2,1	19,7%
Всего	10,2	10,7	10,4	100%

ПОСТАВКИ НЕФТЕПРОДУКТОВ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ, 2013 Г.



Розничные продажи

Нашей стратегической задачей в области сбыта нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке является расширение прямого доступа к конечным потребителям и географическая диверсификация продаж.

Следуя поставленной цели, мы проводим мероприятия по эффективному, экономически оправданному расширению розничной сети, а также реализуем масштабную программу ребрендинга АЗС.

Объем высокомаржинальных продаж нефтепродуктов в розницу в 2013 г. составил 1,40 млн т. Доля розничных продаж в общем объеме реализации на внутреннем рынке за год достигла 13,5%. Объем розничных продаж увеличился на 125% за последние три года.

С 2012 г. через собственную розничную сеть АЗС «Башнефть» реализует бензин и дизельное топливо только стандарта Евро-5.

В октябре 2013 г. на АЗС в Республике Башкортостан и Удмуртской Республике стартовали продажи бензина АИ-92 АТUM, соответствующего стандарту Евро-5. С 2014 г. продажи начнутся на АЗС в Оренбургской и Свердловской областях.

Бензин АТUM разработан в сотрудничестве с немецким химическим концерном BASF и представляет собой топливо нового поколения, обеспечивающее высокую степень очистки двигателя автомобиля от накопившихся отложений и поддержание чистоты топливной системы. За счет этого достигается оптимальная работа двигателя, соответствующая первоначальным настройкам, заявленной мощности и максимальному сроку службы, снижается расход топлива и уровень вредных выбросов в атмосферу. Топливо отличается повышенной экологичностью: при использовании АТUM в выхлопных газах содержится меньше серы, бензола, ароматических углеводородов и других веществ. Кроме того, АТUM обеспечивает повышенную устойчивость к низким температурам и высокую степень защиты ключевых узлов двигателя автомобиля от коррозии.

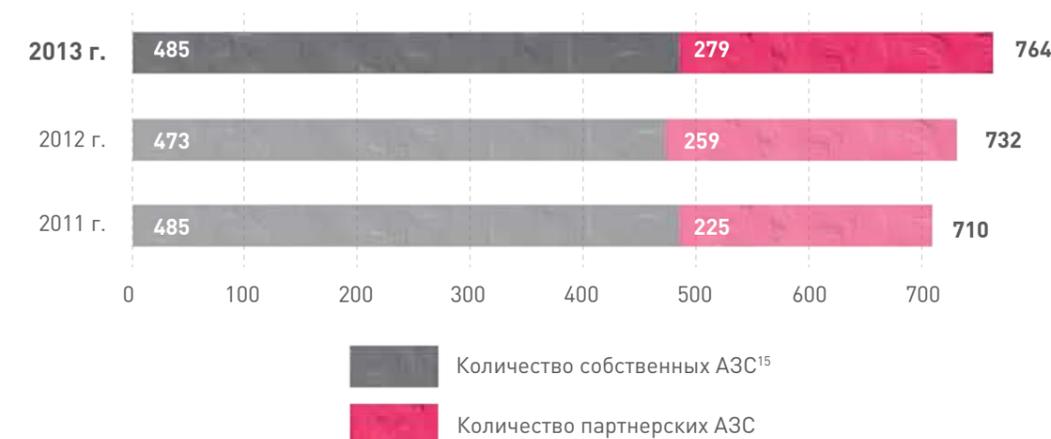
Более подробная информация о топливе АТUM представлена в разделе «Переработка».

Я рад, что успешно развивается программа ребрендинга наших АЗС, которая очень позитивно отразилась на объемах наших розничных продаж. Безусловным успехом стало и начало продаж премиального топлива АТUM, которое было очень позитивно воспринято потребителями.

Дмитрий Панюков

член Правления,
Вице-президент по региональным продажам

КОЛИЧЕСТВО АЗС, ШТ.



15. Количество АЗС на балансе Компании на конец года.

Наш стратегический приоритет – повышение экономической эффективности продаж нефтепродуктов на внутреннем рынке через собственные и контролируемые каналы реализации. В 2013 г. сеть розничной реализации увеличилась с 732 до 764 АЗС, из которых 485 – собственные АЗС Компании.

В июне 2013 г. «Башнефть» завершила сделку по приобретению 100% долей ООО «Альтернатива», владеющего сетью из 12 АЗС в Оренбургской области и работающего под брендом Q&R. На долю сети Q&R приходится чуть более 1% розничных продаж нефтепродуктов в регионе. Все АЗС приобретаемой сети расположены в крупных населенных пунктах Оренбургской области, в том числе пять в областном центре — городе Оренбурге.

Развитие партнерской сети

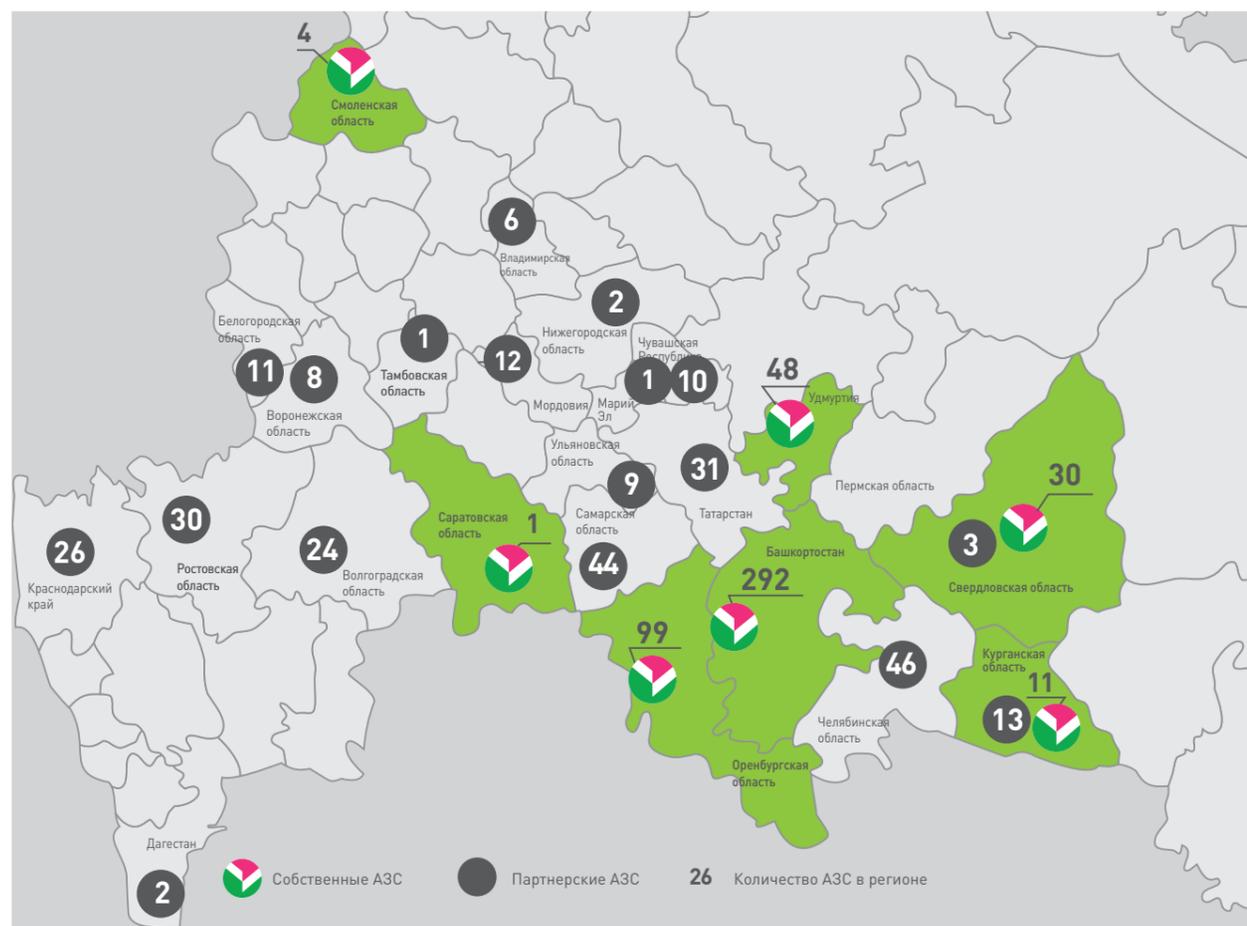
Помимо собственного канала розничных продаж для продвижения нашей высококачественной продукции мы продолжаем активно развивать партнерскую программу, стартовавшую в апреле 2010 г. По итогам 2013 г. у нас действовало 8 долгосрочных контрактов с компаниями на реализацию топлива через 279 АЗС в 18 регионах России. В 2013 г. через партнерские АЗС реализовано 571 тыс. т топлива и увеличено количество АЗС участников программы с 259 в 2012 г. до 279 по состоянию на конец 2013 г. С участниками партнерской программы заключены лицензионные договоры на право использования товарного знака «Башнефть». На автозаправочных комплексах партнеров начаты работы по ребрендингу.

Вместе с расширением географии деятельности Компании в России и за рубежом растет привлекательность ее бренда, что требует его максимальной правовой защиты, в том числе от недобросовестной конкуренции.

Кирилл Андрейченко

член Правления, заместитель Председателя Правления,
Вице-президент по корпоративному управлению и правовым вопросам

КАРТА РОЗНИЧНОЙ СЕТИ



ПРОГРАММА РЕБРЕНДИНГА СОБСТВЕННОЙ СЕТИ

Продвижение бренда «Башнефти»



В 2012 г. Компания приступила к реализации программы ребрендинга собственной сети АЗС для обеспечения унификации их внешнего оформления, улучшения узнаваемости и повышения лояльности потребителей к нашей торговой марке.

Совет директоров в 2012 г. утвердил концепцию внешнего оформления АЗС и график мероприятий по ребрендингу автозаправочных комплексов «Башнефти». Были разработаны корпоративные стандарты оформления АЗС разного формата, проведены тендеры по выбору подрядных организаций.

Ребрендинг АЗС стартовал в конце 2012 г. Первая станция, оформленная в соответствии с корпоративным стандартом «Башнефти», открылась в декабре в городе Уфе.

По итогам 2013 г. было переоборудовано 56 автозаправочных комплексов (12% собственной сети).

Реализация программы ребрендинга рассчитана на три года (2013–2015 гг.) и включает в себя реконструкцию/ребрендинг 243 станций, что составляет около 50% собственной розничной сети Компании. Общий объем инвестиций в проект запланирован на уровне 6,5 млрд руб.

Новый корпоративный стандарт — это не только общий подход к внешнему оформлению АЗС, но и повышение уровня обслуживания наших клиентов, а также введение дополнительных сервисов. Ребрендинг АЗС будет способствовать повышению лояльности торговой марке «Башнефть» во всех регионах присутствия и, как следствие, росту продаж нефтепродуктов конечным потребителям.

Дмитрий Панюков

член Правления,
Вице-президент по региональным продажам

Оптовые и мелкооптовые продажи

В 2013 г. объем оптовой реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии (включая мелкий опт) составил 9,2 млн т.

Реализация нефтепродуктов мелким оптом осуществляется через Филиал «Башнефть-Региональные продажи» (ранее – дочернее сбытовое подразделение ООО «Башнефть-Регион»). Предприятие управляет сетью региональных сбытовых компаний, осуществляющих поставки нефтепродуктов с Уфимского нефтеперерабатывающего комплекса в более чем 30 регионов России.

Компания активно расширяет сеть сбытовых предприятий для увеличения мелкооптовых поставок моторного топлива в приоритетных регионах. В основном это пограничные с Башкортостаном территории, а также Москва и Санкт-Петербург как наиболее емкие с точки зрения объемов потребления рынки.

В 2013 г. «Башнефть» продолжила развитие оптовых каналов продаж. В соответствии с требованиями Минэнерго и ФАС России, а также с целью повышения информационной прозрачности продаж была значительно увеличена реализация нефтепродуктов через Санкт-Петербургскую международную товарно-сырьевую биржу. Общая реализация на биржевых торгах в 2013 г. составила 960 тыс. т нефтепродуктов.

Поставки нефтепродуктов на экспорт

Объем реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на экспорт в 2013 г. составил 9,4 млн т. Более 90% поставок в структуре продаж приходится на страны, не входящие в Таможенный союз, главным образом, страны Северной Европы. В страны Таможенного союза поставки составили 0,7 млн т.

Среди экспортной продукции доминирует дизельное топливо (53% поставок). Также существенная доля приходится на ВГО (19%) и мазут (16%).

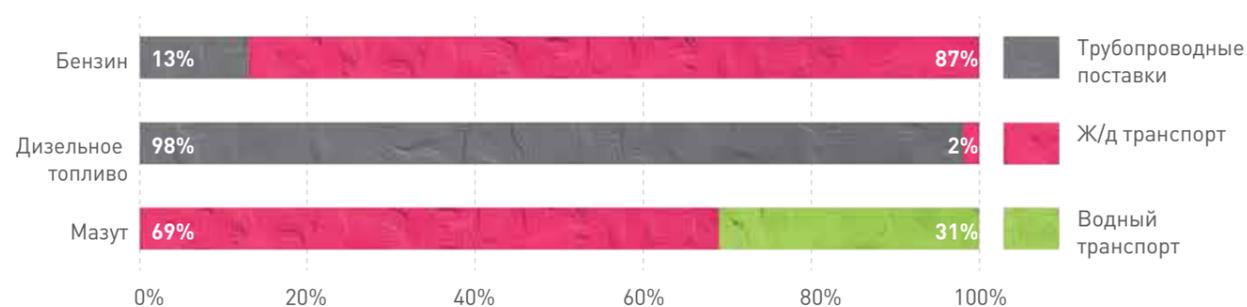
Поставки нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на экспорт осуществлялись трубопроводным транспортом по системе АК «Транснефтепродукт», железнодорожным транспортом в направлении Республики Казахстан и стран Европы, а также к морским терминалам в порты Санкт-Петербурга, Высоцка, Новороссийска, Калининграда. Автомобильным транспортом осуществлялись поставки продукции самовывозом в направлении стран Европы. В период навигации 2013 г. осуществлялись отгрузки мазута водным транспортом с уфимских причалов. Для организации данного процесса была проделана работа по подготовке причалов, организации прокачек и налива.

В 2013 г. поставки мазута преимущественно осуществлялись железнодорожным транспортом – около 69% всех поставок, оставшаяся часть – водным транспортом. Дизельное топливо транспортировалось по трубопроводам, а бензин – преимущественно по железной дороге (87%).

Структура экспорта нефтепродуктов и продуктов нефтехимии, млн т

	2011	2012	2013	Доля в 2013
Дизельное топливо	5,3	5,0	4,9	52,7%
Вакуумный газойль	1,9	1,6	1,8	18,7%
Мазут	1,0	1,0	1,5	16,0%
Высокооктановый бензин	0,4	0,5	0,7	7,6%
Нафта	0,4	0,1	0,1	1,3%
Реализация продуктов нефтехимии	0,1	0,1	0,1	1,1%
Прочие	0,1	0,2	0,3	2,7%
Итого	9,2	8,6	9,4	100,0%

ПОСТАВКИ НЕФТЕПРОДУКТОВ НА ЭКСПОРТ, 2013 Г.



Финансовые результаты деятельности



2013 финансовый год стал для нас очень успешным. Мы значительно укрепили свои финансовые показатели. Мы вновь нарастили выручку и чистую прибыль, существенно снизили по результатам года долговую нагрузку. А показатель доходности на средний используемый капитал достиг значения 24%.

Денис Станкевич

член Правления,
Вице-президент по экономике и финансам —
Главный финансовый директор

В 2013 г. мы снова показали положительную динамику финансовых показателей. В основе роста выручки и EBITDA – органический рост объемов добычи, модернизация производства, увеличение доли выпуска топлив классов Евро-4, Евро-5 и оптимизация структуры продаж, а также реализация наших стратегических целей в упрощении структуры Группы и повышении качества корпоративного управления.

Несмотря на слабую ценовую динамику на внешних рынках, благодаря росту объемов добычи и переработки нефти, а также росту внутренних цен на нефтепродукты, выручка по итогам 2013 г. увеличилась на 5,8% по сравнению с прошлым годом и составила 563 млрд руб.

В структуре выручки с долей 78% доминируют продажи нефтепродуктов и нефтехимии, обеспечивающие повышенную маржинальность продаж. С точки зрения географии продаж нефтепродуктов и нефтехимии экспортные и внутренние поставки распределены в пропорции примерно поровну, что позволяет сбалансировать ценовую динамику на различных рынках и изменения валютных курсов.

На реализацию нефти приходится 20% всей выручки, при этом, главным образом, это экспортные продажи.

В 2014 г. ожидается завершение двух последних проектов, направленных на обеспечение выпуска топлив Евро-4 и Евро-5, а в перспективе до 2018–2019 гг. – проектов по увеличению глубины переработки нефти, что будет способствовать дальнейшему росту реализации продукции с высокой добавочной стоимостью.

В абсолютном выражении показатель EBITDA вырос на 2,5%, а рентабельность по EBITDA в 2013 г. составила 18%. На пока-

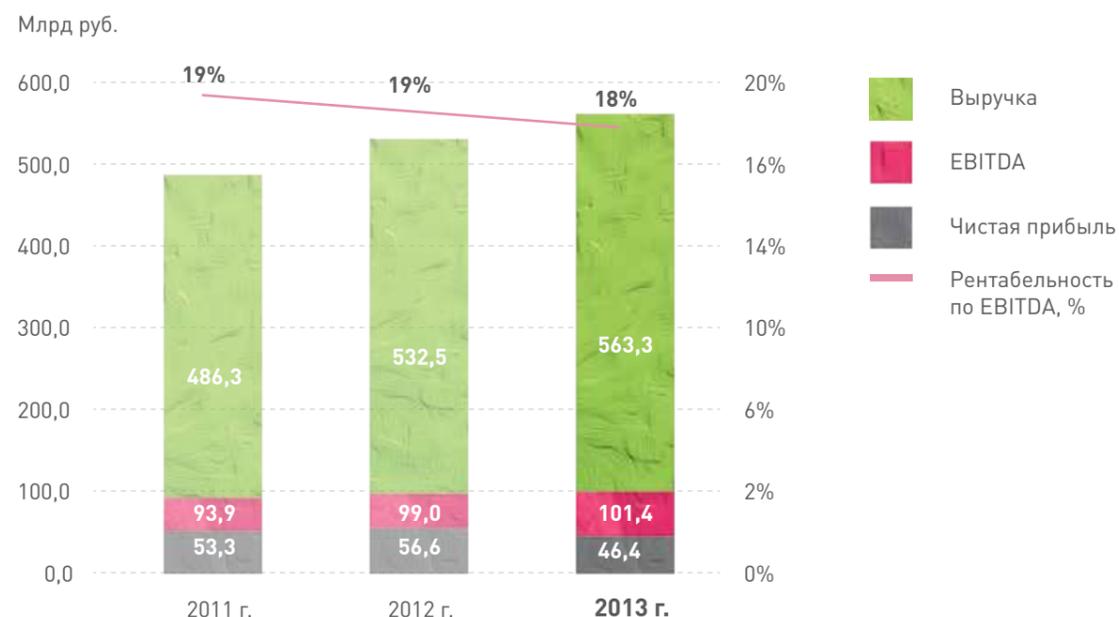
затель оказало влияние увеличение неконтролируемых затрат в части налоговой нагрузки, главным образом за счет НДС, а также экспортных пошлин, что было вызвано увеличением объемов экспорта нефтепродуктов в страны, не входящие в Таможенный союз. Кроме того, отразилось увеличение удельных затрат на добычу, связанное с ростом объемов ГРП и сейсморазведочных работ, а также высокой стоимостью добычи нефти на начальном этапе разработки месторождения им. Р. Требса.

Объем капитальных вложений остался примерно на уровне 2012 г. и составил 30,4 млрд руб. Важнейшей статьей капитальных затрат остается разработка месторождений им. Р. Требса и А. Титова, а также модернизация нефтеперерабатывающего комплекса.

КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ, МЛН РУБ.

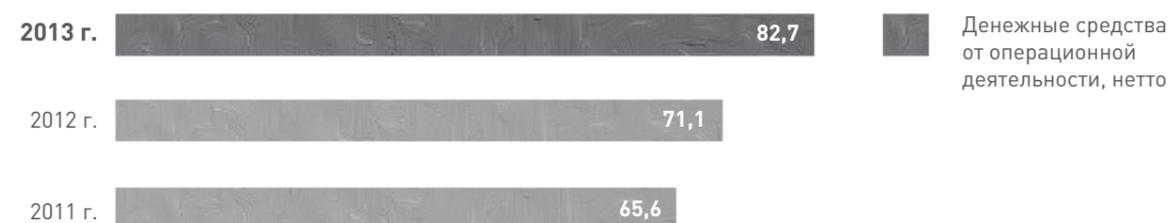


ВЫРУЧКА И РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ

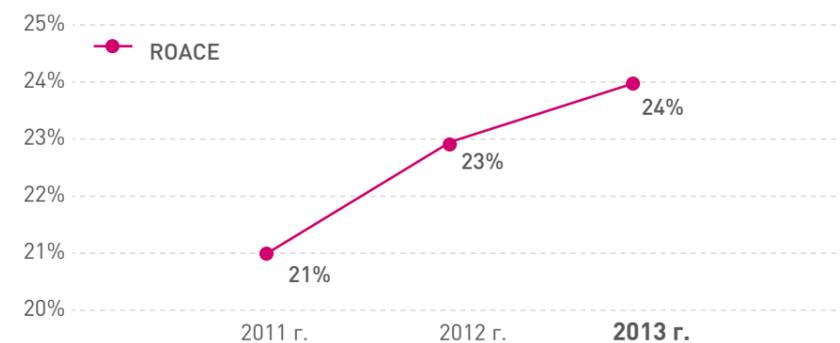


Чистый денежный поток от операционной деятельности по итогам 2013 г. вырос на 16% и достиг 82,7 млрд руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО, МЛРД РУБ.



ROACE, %



Показатель доходности на средний используемый капитал (ROACE) по итогам 2013 г. достиг 24% по сравнению с 23% годом ранее.

Долговой портфель

Управление долговым портфелем основывается на принципах поддержания оптимальной долговой нагрузки и гибкости при сохранении темпов развития «Башнефти». Особое внимание уделяется:

- удлинению и сглаживанию профиля погашения задолженности;
- снижению рисков рефинансирования;
- выстраиванию долгосрочных отношений с крупнейшими банками;
- диверсификации;
- снижению валютного и процентных рисков.

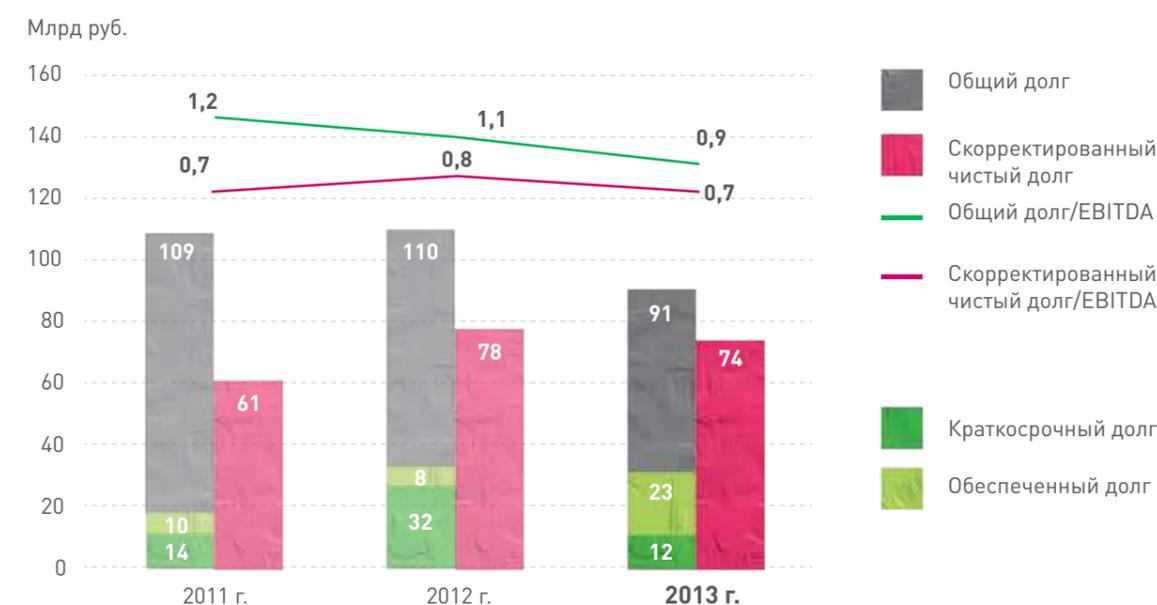
По состоянию на конец 2013 г. общий долг Группы составил 90,8 млрд руб., что на 17,6% ниже значения 2012 г. Скорректированный чистый долг¹⁶ Группы снизился за год с 78,0 млрд руб. до 74,4 млрд руб.

Долговой портфель «Башнефти» имеет сбалансированную структуру и профиль погашения и оптимален с точки зрения разбивки по валютам и по типам долговых инструментов.

Денис Станкевич

член Правления
Вице-президент по экономике и финансам —
Главный финансовый директор

СТРУКТУРА ДОЛГА И КОЭФФИЦИЕНТЫ ДОЛГОВОЙ НАГРУЗКИ

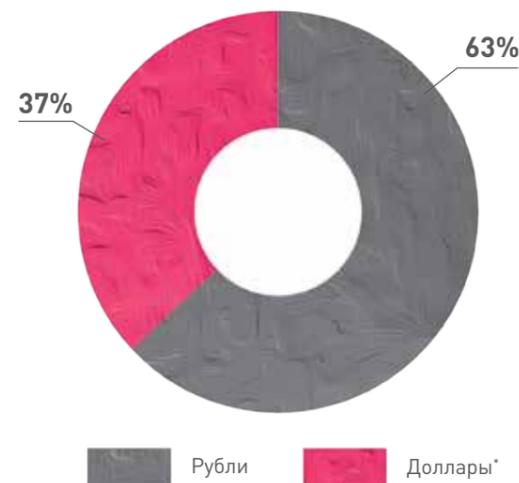


16. Соответствует аналогичному показателю, раскрываемому Компанией в документе «Анализ руководством финансового состояния и результатов деятельности Группы «Башнефть». Рассчитан как общий долг за вычетом денежных средств и их эквивалентов и краткосрочных финансовых вложений, в составе которых учтены векселя и депозиты.

Средневзвешенная процентная ставка в 2013 г. снизилась с 8,4% до 6,1%.

В результате оптимизации и снижения общего объема долгового портфеля в 2013 г. коэффициент долговой нагрузки скорректированный чистый долг / EBITDA снизился с 0,8 до 0,7 на конец 2013 г. Отношение общего долга к собственному капиталу по сравнению с 2012 г. снизилось на 6 п.п. и составило 38,4% по состоянию на конец 2013 г.

ВАЛЮТА ДОЛГОВОГО ПОРТФЕЛЯ



* Эффективная доля, включая кросс-валютные свопы.

ПУБЛИЧНЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ В СТРУКТУРЕ ДОЛГОВОГО ПОРТФЕЛЯ



Облигационный портфель

Компания активно использует облигационный рынок для снижения стоимости долга за счет замещения более дорогих банковских заимствований публичными долговыми инструментами, удлинения профиля погашений, а также диверсификации инвесторской базы. По итогам года доля публичных долговых инструментов в портфеле заимствований увеличилась до 53%.

Высокий интерес к облигациям ОАО АНК «Башнефть» со стороны инвесторов, активная работа на рынке корпоративных заимствований, а также высокое кредитное качество Общества как эмитента отразились во включении большей части выпущенных бумаг в высший котировальный список. Кроме того, ОАО АНК «Башнефть» удалось увеличить срок размещаемых облигаций с 2-3 лет для первых заимствований на рынке облигаций до 5-7 лет до даты первой оферты в последних размещениях, что является отличным показателем для частных эмитентов кредитной категории «ВВ».

Работа Компании в 2013 г. на публичном рынке долгового финансирования:

- В феврале 2013 г. ОАО АНК «Башнефть» разместило облигации серий 06, 07, 08 и 09 суммарной номинальной стоимостью 30 млрд руб. Ставка купона по облигациям

Сведения об облигациях ОАО АНК «Башнефть», находящихся в обращении, см. на сайте Компании: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/capital/debt_portfolio/.

серий 06 и 08 установлена в размере 8,65% до оферты через 5 лет после размещения, по облигациям серий 07 и 09 – в размере 8,85% до оферты через 7 лет.

- В декабре 2013 г. ОАО АНК «Башнефть» приобрело по оферте биржевые облигации серии БО-01 по номинальной стоимости на общую сумму почти 7 млрд руб., а также выплатило накопленный купонный доход. Купонная ставка по оставшимся в обращении облигациям общим объемом 3 млрд руб. составила 0,1% до погашения в декабре 2014 г.

П Подробную информацию о консолидированных долговых обязательствах Группы «Башнефть» см. в Примечании 20 к Консолидированной финансовой отчетности Группы «Башнефть» за 2013 г.

Кредитные рейтинги

В мае 2013 г. агентство Fitch Ratings подтвердило долгосрочные рейтинги дефолта эмитента ОАО АНК «Башнефть» в иностранной и национальной валюте на уровне «ВВ». Прогноз по рейтингам изменен со «стабильного» на «позитивный». Это отражает ожидания агентства, что в среднесрочной перспективе «Башнефть» будет поддерживать стабильные уровни добычи на зрелых месторождениях и будет иметь сильные показатели кредитоспособности.

Кроме того, прогноз отражает продвижение согласно графику по проекту освоения месторождений им. Р. Требса и А. Титова.

В конце марта 2014 г. Fitch Ratings подтвердило ранее присвоенные ОАО АНК «Башнефть» корпоративные рейтинги и рейтинги рублевых облигаций, сохранив позитивные прогнозы по ряду рейтингов.

Кредитные рейтинги и рейтинги дефолта эмитента

Агентство	Рейтинг	Прогноз	
КОРПОРАТИВНЫЕ РЕЙТИНГИ			
Moody's Investors Service	Корпоративный кредитный рейтинг	Ba2	Стабильный
	Рейтинг вероятности дефолта	Ba2	Стабильный
Moody's Interfax	Рейтинг по национальной шкале	Aa2.ru	Стабильный
Fitch Ratings	Долгосрочный рейтинг дефолта эмитента в иностранной валюте	BB	Позитивный
	Долгосрочный рейтинг дефолта эмитента в национальной валюте	BB	Позитивный
	Национальный долгосрочный рейтинг	AA-(rus)	Позитивный
	Краткосрочный рейтинг дефолта эмитента в иностранной валюте	B	
	Краткосрочный рейтинг дефолта эмитента в национальной валюте	B	
РЕЙТИНГИ РУБЛЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ			
Fitch Ratings	Приоритетный необеспеченный рейтинг по международной шкале	BB	
	Приоритетный необеспеченный рейтинг по национальной шкале	AA-(rus)	

Мы удовлетворены интересом ведущих международных банков к предоставлению финансирования «Башнефти», что отражает высокую оценку кредитного качества компании. Привлеченные средства позволят нам продолжить диверсификацию кредитного портфеля, сбалансировать валютную структуру долга и снизить стоимость обслуживания заимствований.

Денис Станкевич

член Правления,
Вице-президент по экономике и финансам —
Главный финансовый директор

ИСКУССТВО СОЗДАНИЯ АКЦИОНЕРНОЙ СТОИМОСТИ



Изменение структуры Группы

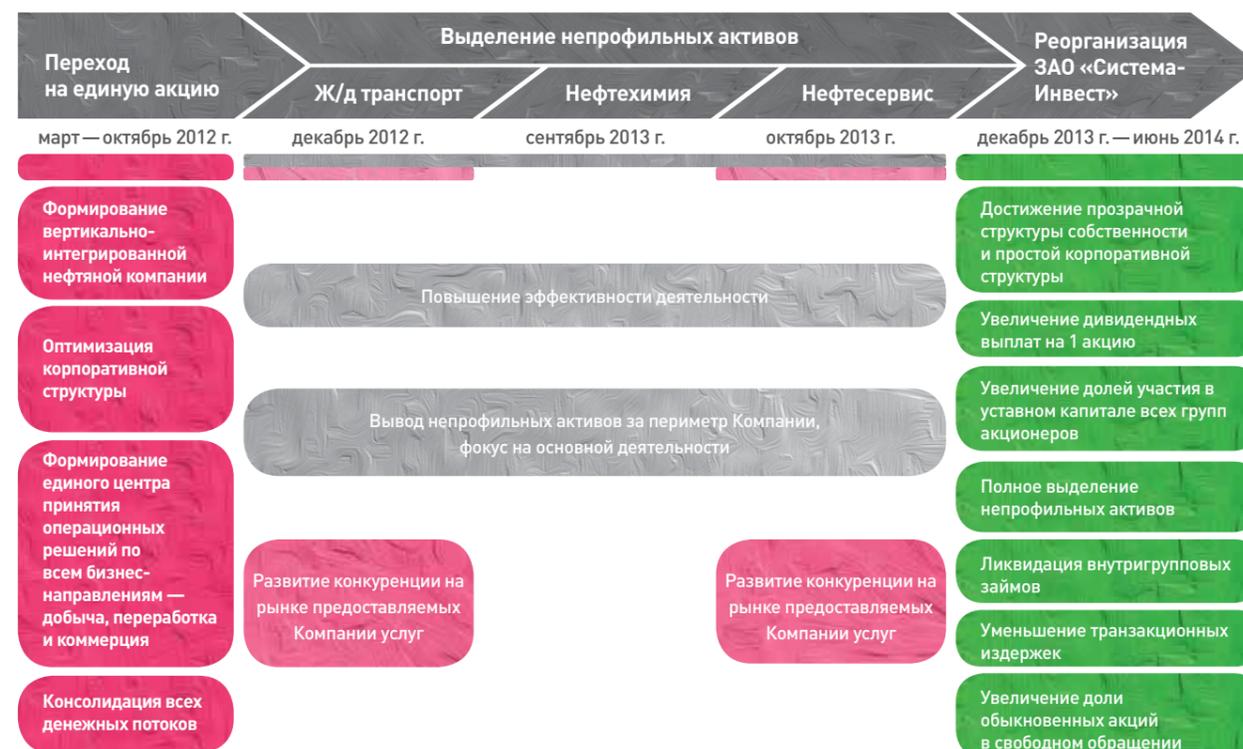
Основной принцип нашего взаимодействия с акционерами – обеспечение единого подхода и учет интересов всех акционеров без исключения. Наши успехи в области расширения масштабов деятельности и повышения эффективности работы в сочетании с взвешенной финансовой политикой создают дополнительные возможности для дальнейшего роста акционерной стоимости.

Александр Корсик

Президент ОАО АНК «Башнефть»,
Председатель Правления



В 2013 г. продолжились процессы совершенствования корпоративной структуры Группы. Преобразования осуществлялись в рамках комплексной стратегии, направленной на оптимизацию структуры Компании, обеспечение роста стоимости акций «Башнефти» в долгосрочной перспективе и защиту интересов миноритарных акционеров. В конце года стартовала финальная стадия реорганизации корпоративной структуры Группы – ликвидация перекрестного владения акциями Общества, которая является завершающим этапом процесса упрощения корпоративной структуры и вывода непрофильных активов за периметр Группы.



Процесс совершенствования корпоративной структуры предполагал три последовательных этапа:

- 1. ПЕРЕХОД НА ЕДИНУЮ АКЦИЮ.** В первую очередь в Компании была проведена реорганизация путем присоединения к Обществу пяти дочерних компаний: ОАО «УНПЗ», ОАО «Новойл», ОАО «Уфанефтехим», ОАО «Башкирнефтепродукт» и ОАО «Оренбургнефтепродукт». Целью преобразований являлся переход на единую акцию и реформирование сложной корпоративной структуры, сложившейся исторически. Этап был завершен в 2012 г.
- 2. ВЫДЕЛЕНИЕ НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ.** После формирования ВИНК и упрощения корпоративной структуры Компания в 2012–2013 гг. провела ряд мероприятий, направленных на консолидацию и выделение непрофильных активов. Были выведены за периметр Группы нефтехимические, сервисные и транспортные активы.
- 3. ЛИКВИДАЦИЯ ПЕРЕКРЕСТНОГО ВЛАДЕНИЯ АКЦИЯМИ.** Завершающий этап реорганизации «Башнефти» обеспечит наряду с развитием операционной деятельности Компании существенный прирост акционерной стоимости. Реорганизация «Башнефти» в форме присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест», проводимая в конце 2013 – начале 2014 гг. позволит ликвидировать перекрестное владение акциями «Башнефти».

Каждый из этапов ориентирован на совершенствование отдельных аспектов корпоративной структуры Группы. Комплексный подход к реорганизации позволил Компании упростить структуру собственности, обеспечив акционерам право участвовать в финансовых результатах Группы в целом, а не отдельного дочернего общества, оптимизировать процесс принятия управленческих решений, повы-

сить эффективность основной деятельности за счет отказа от развития непрофильных бизнесов и ликвидировать перекрестную схему владения акциями «Башнефти», завершив формирование полностью прозрачной корпоративной структуры.

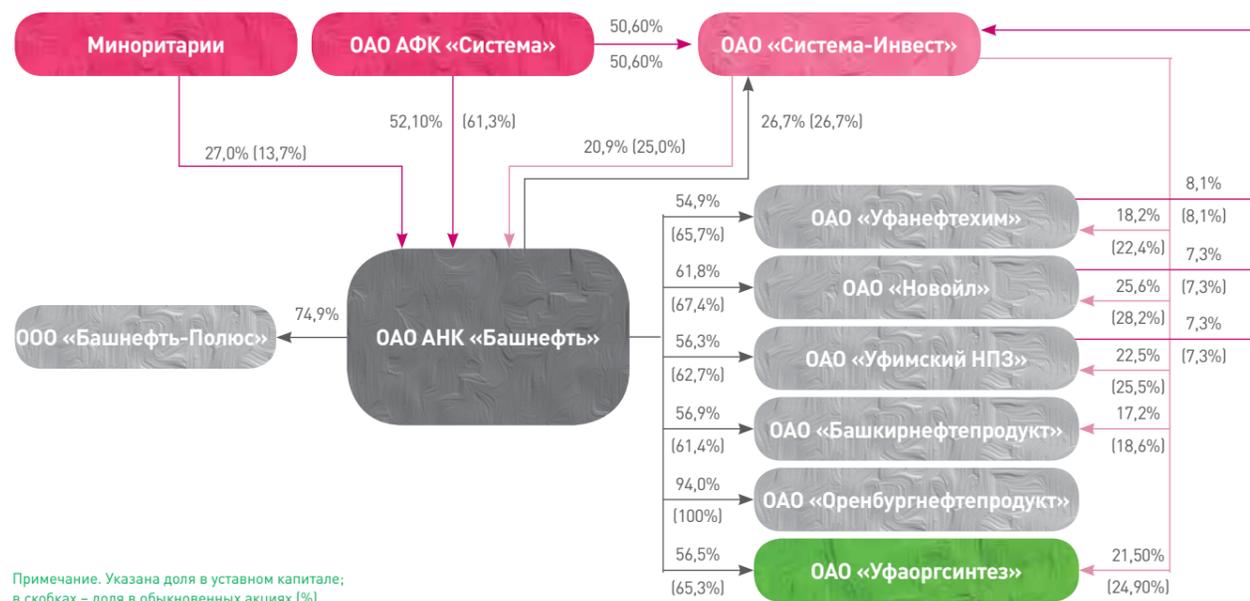
Реализация комплексной стратегии по совершенствованию структуры Группы была основана на принципе прозрачности и проходила в полном соответствии с российским законодательством, что позволило обеспечить защиту прав миноритарных акционеров на каждом этапе преобразований.

Согласно требованиям российского законодательства акционеры «Башнефти» и присоединяемых обществ, не принявшие участие в голосовании или проголосовавшие против реорганизации, имели возможность предъявить свои акции к выкупу. На каждой стадии реализации комплексной стратегии по упрощению корпоративной структуры цены обратного выкупа определялись на основании независимой оценки. Корректность примененных независимыми оценщиками методик оценки акций для целей выкупа подтверждалась авторитетными международными компаниями «Большой четверки».

Календарь реализации комплексной стратегии по упрощению корпоративной структуры

Переход на единую акцию	Март 2012 г.	Предварительное одобрение Советом директоров Договора о присоединении пяти дочерних обществ в рамках перехода на единую акцию; определение коэффициентов конвертации акций и цен обратного выкупа акций дочерних обществ.
	Апрель 2012 г.	Одобрение реорганизации на внеочередном Общем собрании акционеров ОАО АНК «Башнефть» и присоединяемых компаний; решение об увеличении уставного капитала. ФАС одобрила присоединение дочерних обществ.
	Июнь 2012 г.	Утверждение отчетов об итогах предъявления акционерами требований о выкупе принадлежащих им акций; выкуп ценных бумаг у акционеров, предъявивших требования в соответствии с законом. Общая сумма средств, направленных на выкуп акций, составила 19,034 млрд руб.
Выделение непрофильных активов	Июль 2012 г.	Советом директоров утверждена структура нефтесервисного холдинга, формируемого на базе ООО «Башнефть-Сервисные Активы».
	Август 2012 г.	Начало консолидации транспортных активов. Заключены сделки по приобретению Обществом 50% доли в ООО «Финансовый альянс», которое в свою очередь получило вагонный парк из почти 4 500 вагонов, принадлежащих «Башнефти».
Переход на единую акцию	Октябрь 2012 г.	ОАО АНК «Башнефть» завершило все этапы реорганизации в форме присоединения пяти дочерних обществ; получены уведомления о прекращении деятельности присоединенных обществ в качестве самостоятельных юридических лиц. Утверждены отчеты об итогах дополнительных выпусков ценных бумаг. Произведена конвертация акций.
	Ноябрь 2012 г.	Отчеты об итогах дополнительных выпусков ценных бумаг зарегистрированы ФСФР. Московской Биржей было принято решение о допуске к торгам ценных бумаг дополнительных выпусков.
Выделение непрофильных активов	Декабрь 2012 г.	Совет директоров одобрил продажу принадлежащей «Башнефти» 50%-й доли в уставном капитале ООО «Финансовый альянс» материнской компании АФК «Система» за 3,41 млрд руб.
	Февраль 2013 г.	Совет директоров ОАО АНК «Башнефть» принял ряд решений, положивших начало процессу консолидации нефтехимических активов Компании на базе ОАО «ОНК».
Переход на единую акцию	Март 2013 г.	Начались торги объединенным выпуском акций ОАО АНК «Башнефть» на Московской Бирже.
	Март 2013 г.	Завершено формирование нефтесервисного холдинга.
Выделение непрофильных активов	Август 2013 г.	Одобрение на внеочередном Общем собрании акционеров ОАО АНК «Башнефть» продажи ОАО АФК «Система» всех принадлежащих Компании акций ОАО «ОНК» за 6,2 млрд руб.
	Октябрь 2013 г.	Завершена сделка по продаже ОАО АФК «Система» 100%-й доли в ООО «Башнефть-Сервисные Активы» за 4,1 млрд руб.
	Декабрь 2013 г.	Объявлено о начале программы ликвидации перекрестного владения акциями ОАО АНК «Башнефть» путем реорганизации ЗАО «Система-Инвест». Утверждены цены обязательного выкупа акций.
Ликвидация перекрестного владения акциями	Февраль 2014 г.	На внеочередном Общем собрании акционеров ОАО АНК «Башнефть» одобрено присоединение ЗАО «Башнефть-Инвест», а также дальнейшие действия в рамках программы ликвидации перекрестного владения акциями.
	Март 2014 г.	Совет директоров ОАО АНК «Башнефть» утвердил отчет об итогах предъявления акционерами требований о выкупе принадлежащих им акций в рамках реорганизации Компании путем присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест».
	Апрель 2014 г.	Завершены расчеты в рамках обратного выкупа акций в рамках реорганизации Общества путем присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест». Всего Компания направила на выкуп акций 17,9 млрд руб.
	До конца II квартала 2014 г.	Завершение реорганизации: ликвидация ЗАО «Башнефть-Инвест» и погашение 20,2% обыкновенных казначейских акций ОАО АНК «Башнефть», а также погашение выкупленных привилегированных акций ОАО АНК «Башнефть».

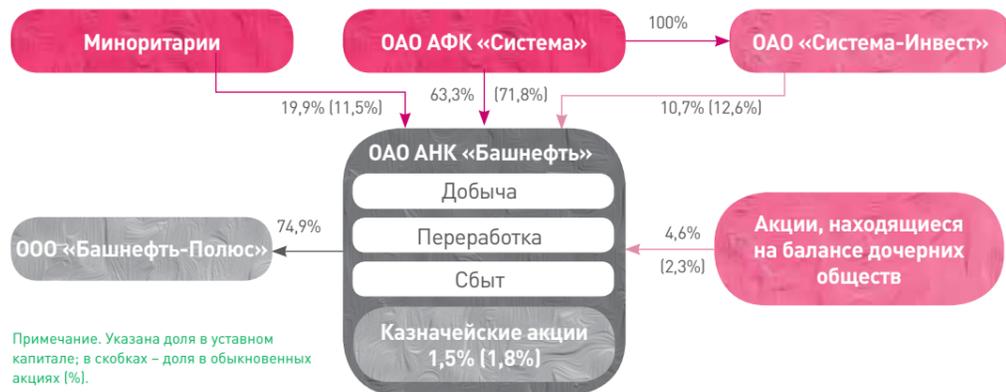
СТРУКТУРА ГРУППЫ ДО НАЧАЛА ПРЕОБРАЗОВАНИЙ¹⁷



СТРУКТУРА ГРУППЫ ПОСЛЕ ЗАВЕРШЕНИЯ ПЕРВОГО И ВТОРОГО ЭТАПОВ РЕОРГАНИЗАЦИИ



ЦЕЛЕВАЯ СТРУКТУРА ГРУППЫ ПОСЛЕ ЗАВЕРШЕНИЯ ТРЕТЬЕГО ЭТАПА РЕОРГАНИЗАЦИИ (ЛИКВИДАЦИИ ПЕРЕКРЕСТНОГО ВЛАДЕНИЯ АКЦИЯМИ)



17. По состоянию на 31.12.2011 г.

Переход на единую акцию

Мы стали полноценной винк

Начальным этапом совершенствования структуры Группы стал переход в 2012 г. на единую акцию путем присоединения к ОАО АНК «Башнефть» пяти крупнейших дочерних обществ. Проведение реорганизации было обусловлено сложностью исторически сложившейся корпоративной структуры, которая не позволяла полностью реализовать стратегические цели в области корпоративного управления. Благодаря проведенным преобразованиям руководство Компании сумело существенно повысить эффективность работы Группы по всем направлениям деятельности.

В марте 2012 г. Советы директоров, а впоследствии и Общие собрания акционеров, ОАО АНК «Башнефть» и участвующих в реорганизации дочерних обществ одобрили условия присоединения. В конце июня 2012 г. ОАО АНК «Башнефть» и дочерние общества Компании, участвующие в переходе на единую акцию, исполнили свои обязательства по выкупу ценных бумаг у акционеров, предъявивших требования о выкупе. Общая сумма средств, направленных перечисленными выше компаниями на выкуп акций, составила 19,034 млрд руб. В октябре 2012 г. ОАО АНК «Башнефть» завершило все этапы реорганизации в форме присоединения дочерних обществ. Компания получила

уведомления о прекращении деятельности перечисленных обществ в качестве самостоятельных юридических лиц и произвела конвертацию акций дочерних обществ в акции ОАО АНК «Башнефть».

Реализация данного этапа совершенствования корпоративной структуры дала возможность акционерам, поддержавшим переход на единую акцию, участвовать в финансовых результатах деятельности Компании в целом, а не отдельного дочернего общества.

ОАО АНК «Башнефть» превратилось в единый центр принятия операционных решений, учитывающих особенности всех бизнес-направлений деятельности Компании: добычи, переработки, реализации нефти и нефтепродуктов.

Интеграция дочерних компаний ОАО АНК «Башнефть» позволила оптимизировать структуру Группы, сформировав полноценную вертикально-интегрированную компанию. Кроме того, в ходе реализации проекта перехода на единую акцию, Компании удалось повысить ликвидность акций и обеспечить защиту прав миноритарных акционеров, снизить налоговые риски Группы.

В процессе реорганизации были размещены дополнительные выпуски акций Общества, которые впоследствии были объединены с существующими выпусками. Подробнее – см. сайт ОАО АНК «Башнефть»:

http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/reorganization/
http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/capital/securities/





Выделение нефтесервисных и нефтехимических активов – стратегический шаг, направленный на то, чтобы сделать бизнес-модель «Башнефти» более сфокусированной и управляемой. Мы не бросаем эти предприятия на произвол судьбы, мы сотрудничаем с ними, но теперь на рыночных условиях.

Кирилл Андрейченко

член Правления,
заместитель Председателя Правления,
Вице-президент по корпоративному управлению
и правовым вопросам

Выделение непрофильных активов

Концентрация на основных видах деятельности: добыча, переработка, сбыт

Вторым этапом программы реорганизации «Башнефти» стала консолидация и последующее выделение непрофильных активов. Вывод таких активов за периметр Группы позволил решить ряд важных стратегических задач:

- концентрация на основном направлении деятельности – добыче и переработке нефти, сбыте нефти и нефтепродуктов;
- повышение эффективности деятельности выделяемых организаций путем вывода на конкурентный рынок, что соответствует мировой практике;
- оптимизация портфеля договоров на оказание услуг и поставку продукции в условиях рыночного ценообразования;
- переход права принятия решения о капитальных вложениях в непрофильные предприятия к новому собственнику, для которого данный вид деятельности является основным;
- сохранение занятости и соблюдение трудовых прав работников специализированных организаций, которые выводятся за периметр Группы.

В рамках данного этапа Компания реализовала три масштабных процесса консолидации и вывода за пределы Группы непрофильных активов:

1. консолидация и выделение нефтехимических активов на базе ОАО «ОНК»;

2. консолидация и выделение нефтесервисных активов на базе ООО «Башнефть-Сервисные Активы»;
3. выделение транспортных активов (ООО «Финансовый альянс»).

Выделение нефтехимических активов

В 2013 г. была завершена реорганизация нефтехимических активов Группы «Башнефть» в целях развития данного направления как отдельного бизнеса.

Осенью 2011 г. было создано дочернее предприятие ОАО «ОНК», основной задачей которого стало развитие нефтехимического направления деятельности «Башнефти». В апреле 2012 г. Совет директоров утвердил план мероприятий по передаче функций единоличного исполнительного органа ОАО «Уфаоргсинтез» управляющей организации в лице ОАО «ОНК».

В феврале 2013 г. Совет директоров ОАО АНК «Башнефть» принял ряд решений, положивших начало процессу консолидации нефтехимических активов Компании. В 2013 г. в рамках ОАО «ОНК» были консолидированы все основные нефтехимические активы «Башнефти», включая ОАО «Уфаоргсинтез».

В частности, ОАО «ОНК» приобрело у «Башнефти» 100% долей ООО «Туймазинское газоперерабатывающее предприятие», ООО «Шкаповское газоперерабатывающее предприятие», а также создало ООО «Бисфенол». ООО «Туймазинское газоперерабатывающее предприятие» и ООО «Шкаповское газоперерабатывающее предпри-

ятие» подписали договоры о приобретении у «Башнефти» находившихся у них в аренде производственно-имущественных комплексов, а ООО «Бисфенол» приобрело у «Башнефти» производственные фонды для производства бисфенола-А.

В рамках проекта консолидации нефтехимических активов был осуществлен дополнительный выпуск обыкновенных акций ОАО «ОНК». В ходе размещения дополнительной эмиссии этих акций «Башнефть» реализовала преимущественное право их приобретения, оплатив акции денежными средствами и ценными бумагами дочернего ОАО «Уфаоргсинтез», тем самым полностью прекратив участие в ОАО «Уфаоргсинтез». В результате сделки ОАО «ОНК» стало владельцем 65,3% обыкновенных акций (56,5% уставного капитала) ОАО «Уфаоргсинтез», а «Башнефть» сохранила свою долю в 98% в уставном капитале ОАО «ОНК».

В июле 2013 г. Совет директоров ОАО АНК «Башнефть» принял решение о прекращении участия в ОАО «ОНК» путем продажи ОАО АФК «Система» всех принадлежащих Компании акций ОАО «ОНК» (98% от уставного капитала). В августе это решение было одобрено внеочередным Общим собранием акционеров «Башнефти». Цена пакета акций ОАО «ОНК», определенная на основании независимой оценки, проведенной консалтинговой компанией из «Большой четверки», составила 6,2 млрд руб.

В рамках формирования долгосрочных рыночных отношений между «Башнефтью» и ОАО «ОНК» был заключен договор о поставках продукции нефтехимии с нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти» на входящий в «ОНК» «Уфаоргсинтез». Договор предусматривает использование согласованной сторонами формулы цены, рассчитываемой на основе рыночных показателей, и действует до конца 2014 г.

Выделение транспортных активов

В рамках работы по структурированию непрофильных активов, в июле 2012 г. Совет директоров одобрил участие ОАО АНК «Башнефть» в ООО «Финансовый альянс» – профессиональный оператор железнодорожного подвижного состава – в размере 50% его уставного капитала. Также был одобрен ряд договоров, связанных с продажей «Финансовому альянсу» парка железнодорожных вагонов, принадлежащих «Башнефти» и ее дочерним обществам.

В результате заключенных в августе 2012 г. сделок «Башнефть» стала владельцем 50%-й доли в ООО «Финансовый альянс», которое получило в свое распоряжение принадлежавший компаниям Группы «Башнефть» парк из почти 4 500 вагонов.

Сделки осуществлялись Компанией в рамках реализации стратегии вывода за периметр «Башнефти» непрофильных активов для повышения эффективности деятельности и развития конкуренции на рынке предоставляемых Компанией услуг в области перевозки нефти и нефтепродуктов железнодорожным транспортом.

20 декабря 2012 г. Совет директоров одобрил продажу принадлежащей «Башнефти» 50%-й доли в уставном капитале ООО «Финансовый альянс» материнской компании ОАО АФК «Система», которая приняла решение развивать данное направление как самостоятельный бизнес. Стоимость сделки, определенная с учетом результатов независимой оценки, проведенной одной из компаний «Большой четверки», – 3,41 млрд руб.

ООО «Финансовый альянс» оказывает «Башнефти» услуги в области перевозки нефти и нефтепродуктов железнодорожным транспортом на рыночных условиях.

Выделение нефтесервисных активов

В соответствии с функциональной стратегией Компании в области управления нефтесервисными организациями, на основе рыночно-ориентированных сервисных предприятий «Башнефть» в течение 2012–2013 гг. сформировала нефтесервисный холдинг, который был впоследствии выведен за периметр Группы.

В марте 2012 г. Совет директоров ОАО АНК «Башнефть» утвердил мероприятия по реализации функциональной стратегии, а в июле того же года утвердил структуру нефтесервисного холдинга, который было решено сформировать на базе дочернего предприятия Компании – ООО «Башнефть-Сервисные Активы».

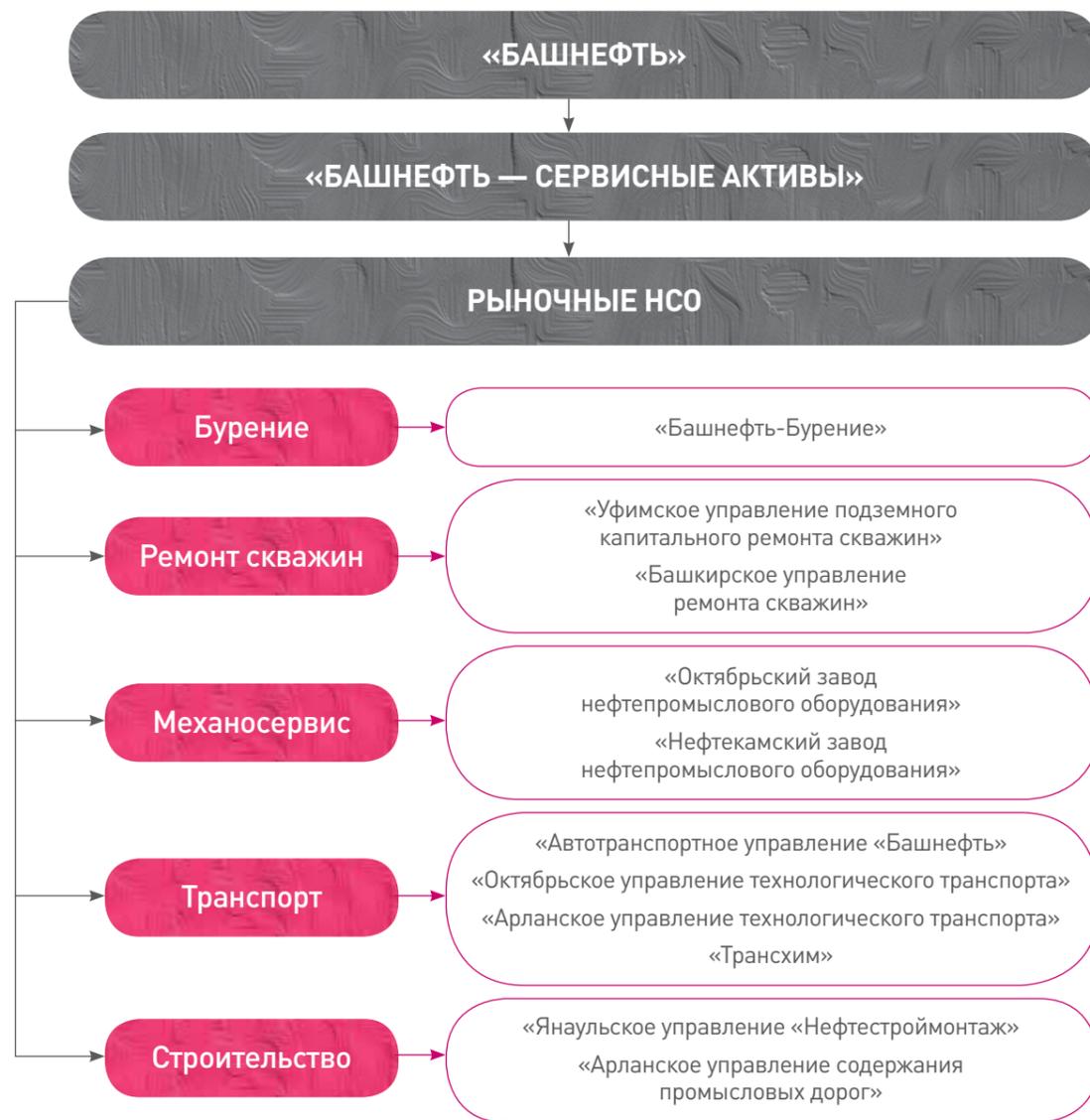
В состав холдинга вошли 11 нефтесервисных организаций, имеющих рыночный потенциал развития и представляющих услуги в пяти сегментах:

- бурение;
- текущий и капитальный ремонт скважин;
- производство нефтепромыслового оборудования и механосервис;
- транспорт;
- капитальное и дорожное строительство.

К марту 2013 г. формирование нефтесервисного холдинга на базе ООО «Башнефть-Сервисные Активы» было завершено. Управляющая компания нефтесервисного холдинга ООО «Башнефть-Сервисные Активы» стало владельцем 11 нефтесервисных организаций. Производственные фонды, которые использовались сервисными организациями на условиях аренды, были полностью выкуплены у «Башнефти».

В октябре 2013 г., после одобрения Советом директоров, ОАО АНК «Башнефть» завершило сделку по продаже ОАО АФК «Система» 100%-й доли в ООО «Башнефть-Сервисные Активы». Сумма сделки, определенная независимым оценщиком, составила 4,1 млрд руб.

Предприятия, входящие в нефтесервисный холдинг, были выведены за рамки ОАО АНК «Башнефть» для развития в условиях конкурентной среды, что соответствует мировой отраслевой практике. «Башнефть» и ООО «Башнефть-Сервисные Активы» продолжают сотрудничество в рамках отношений, основанных на рыночных условиях.



Ликвидация перекрестного владения акциями ОАО АНК «Башнефть»

Переход к полностью прозрачной корпоративной структуре

Ликвидация схемы перекрестного владения акциями ОАО АНК «Башнефть» является завершающей стадией реализации комплексной стратегии по упрощению корпоративной структуры и выходу из непрофильных активов.

Реализация этой стадии позволит достичь ряда важных целей:

- создание оптимальной структуры собственности и корпоративной культуры путем ликвидации перекрестного владения акциями ОАО АНК «Башнефть» и погашения акций, которые будут получены в результате обязательного выкупа;
- завершение выделения непрофильных активов. В результате реорганизации ОАО АНК «Башнефть» окончательно прекращает косвенное участие в ОАО «Башкирская электросетевая компания», ОАО «Уфаоргсинтез» и других непрофильных активах;
- в результате погашения обыкновенных акций, находящихся на балансе присоединяемого ЗАО «Башнефть-Инвест», погашения выкупаемых привилегированных акций, при сохранении прибыли и общего размера дивидендных выплат, прибыль и дивиденды в расчете на одну акцию существенно увеличатся.

В декабре 2013 г. «Башнефть» объявила о начале программы ликвидации перекрестного владения через присоединение ЗАО «Башнефть-Инвест». Это 100% дочерняя компания ОАО АНК «Башнефть», создаваемая в результате выделения из ЗАО «Система-Инвест». ЗАО «Система-Инвест» на момент выделения принадлежало 25,2% в уставном капитале ОАО АНК «Башнефть». Акционерами ЗАО «Система-Инвест» на момент начала ликвидации перекрестного владения акциями Общества являлись ОАО «АФК «Система» и ОАО АНК «Башнефть» с долями в уставном капитале 50,6% и 49,4% соответственно.

При выделении из ЗАО «Система-Инвест» ЗАО «Башнефть-Инвест» стало владельцем пакета в размере 20,2% обыкновенных акций «Башнефти» (16,8% от уставного капитала). К ЗАО «Башнефть-Инвест» перешла также кредиторская задолженность ЗАО «Система-Инвест» перед «Башнефтью» в размере около 36 млрд руб. При этом ОАО АФК

«Система» осталось единственным акционером ЗАО «Система-Инвест», а ЗАО «Башнефть-Инвест» стало 100% дочерней компанией ОАО АНК «Башнефть». Разделение ЗАО «Система-Инвест» не затронуло операционную деятельность и производственные активы «Башнефти» и не влияет на будущие денежные потоки от операционной деятельности.

После выделения ОАО АНК «Башнефть» присоединяет и ликвидирует ЗАО «Башнефть-Инвест». Это приведет к погашению 20,2% обыкновенных акций ОАО АНК «Башнефть» (16,8% от уставного капитала).

Решение о присоединении было принято на внеочередном Общем собрании акционеров 3 февраля 2014 г. При этом у акционеров «Башнефти», которые не голосовали или голосовали против реорганизации, возникло право на предъявление акций Общества к выкупу. В конце декабря 2013 г. Совет директоров утвердил цены обратного выкупа для обыкновенных и привилегированных акций Общества. Цены выкупа были определены на основании независимой оценки; корректность примененной независимой оценщиком методики оценки акций для этих целей подтверждена компанией «Большой четверки».

Тип акции ОАО АНК «Башнефть»	Цена выкупа, руб. за 1 акцию
Обыкновенная	1 983
Привилегированная	1 403

25 марта 2014 г. Совет директоров утвердил отчет об итогах предъявления акционерами требований о выкупе принадлежащих им акций. Компания произвела обратный выкуп акций, завершив все расчеты в апреле 2014 г. Всего Компания направила на обратный выкуп 17,9 млрд руб.

Присоединение ЗАО «Башнефть-Инвест» и погашение 20,2% обыкновенных акций «Башнефти», а также погашение 3,91% выкупленных привилегированных акций планируется провести до конца II квартала 2014 г. Это будет одним из крупнейших погашений российской компанией собственных ценных бумаг.

Плюсы ликвидации перекрестного владения акциями:

- достижение прозрачной структуры собственности и простой корпоративной структуры;
- увеличение дивидендных выплат и прибыли на одну акцию при сохранении прибыли и общего размера дивидендных выплат;
- увеличение долей участия в уставном капитале всех групп акционеров;
- окончательное прекращение участия в непрофильных активах;
- ликвидация внутригрупповых займов;
- оптимизация денежных потоков и уменьшение транзакционных издержек;
- потенциальное увеличение доли обыкновенных акций в свободном обращении.

Акционерный капитал

За последние два года мы осуществили ряд ключевых мероприятий, направленных на упрощение и повышение прозрачности акционерной структуры «Башнефти» в рамках реализации нашей стратегической цели по повышению акционерной стоимости Компании. В настоящее время эти мероприятия в целом завершены, выстроена четкая и однозначная структура собственности и управления.

При проведении всех корпоративных процедур мы придерживались принципов справедливого отношения и защиты прав акционеров. Все мероприятия проводились при неукоснительном соблюдении требований законодательства и с учетом лучших практик. Наши усилия были хорошо восприняты инвестиционным сообществом, о чем свидетельствует рост курса наших акций на 13,5% за 2013 г. по сравнению с ростом индекса Московской Биржи на 2% за тот же период.

➤ **Подробнее о рынке акций Общества см. раздел «Информация для инвесторов и акционеров – Рынок акций и капитализация».**

В конце 2012 г. «Башнефть» завершила переход на единую акцию, в результате которого акции пяти дочерних компаний

Группы – ОАО «УНПЗ», ОАО «Новойл», ОАО «Уфанефтехим», ОАО «Башкирнефтепродукт» и ОАО «Оренбургнефтепродукт» – были конвертированы в дополнительные выпуски акций ОАО АНК «Башнефть».

В феврале 2013 г. было осуществлено объединение 9 дополнительных выпусков акций Общества, размещенных в 2012 г. Дополнительные и основные выпуски обыкновенных и привилегированных акций ОАО АНК «Башнефть» были объединены и торгуются на Московской Бирже под едиными торговыми кодами (тикерами) BANE и BANEP.

В июне 2013 г. ОАО АНК «Башнефть» совершило сделку по продаже финансовому инвестору 832 082 обыкновенных и 4 730 528 привилегированных акций, выкупленных в рамках реорганизации в 2012 г. и составлявших 2,45% от уставного капитала Общества. Сделка, получившая необходимые корпоративные одобрения, была направлена на оптимизацию финансовых вложений Компании. В рамках реализации права на обратный выкуп, 100% дочерняя компания «Башнефти» – Bashneft Investments S.A. – закрыла сделку обратного выкупа данных акций у финансового инвестора в конце 2013 г.



Уставный капитал¹⁸

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2013 г. составлял 227 384 465 руб.

На величину уставного капитала было размещено 227 384 465 акций номинальной стоимостью 1 руб., в том числе:

- обыкновенных акций на общую сумму 188 710 587 руб., что составляло 82,99% уставного капитала Общества;
- привилегированных акций типа «А» на общую сумму 38 673 878 руб., что составляло 17,01% уставного капитала Общества.

В феврале 2014 г. на внеочередном Общем собрании акционеров были одобрены реорганизация Общества в виде присоединения к нему ЗАО «Башнефть-Инвест» и уменьшение вследствие этого уставного капитала ОАО АНК «Башнефть». В результате уставный капитал Общества будет уменьшен на 38,1 млн руб.

Кроме того, акционеры Общества, не проголосовавшие или проголосовавшие против реорганизации, получили право предъявить свои акции к выкупу в установленный срок. Согласно требованиям российского законодательства ОАО АНК «Башнефть» обязано приобрести эти акции. Выкупленные привилегированные акции будут погашены, а уставный капитал Общества вследствие этого будет дополнительно уменьшен на 8,9 млн руб.

➤ **Подробнее об объявленных обыкновенных и привилегированных акциях, правах акционеров и государственных регистрационных номерах выпусков акций см. сайт Компании: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/capital/securities/**

➤ **Подробнее о реорганизации Общества в виде присоединения к нему ЗАО «Башнефть-Инвест» см. раздел «Изменения структуры Группы».**

Состав акционеров

В 2013 г. структура акционерного капитала не претерпела существенных изменений. Несколько увеличилась доля прочих юридических лиц (в т. ч. номинальных держателей) с 16,91% по состоянию на конец 2012 г. до 17,17% по состоянию на конец 2013 г.

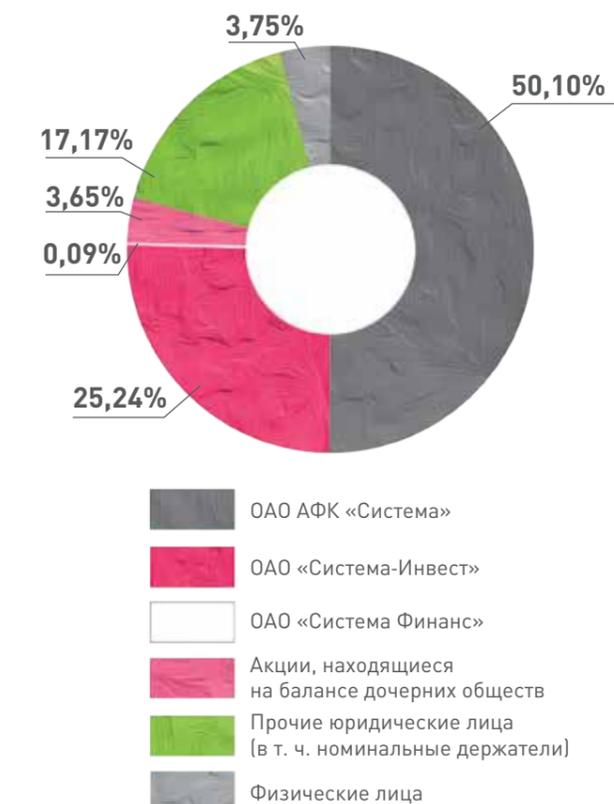
Доля акций ОАО АНК «Башнефть», находящихся во владении физических лиц, сократилась с 4,01% на конец 2012 г. до 3,75% по состоянию на 31 декабря 2013 г. Количество акционеров – физических лиц, зарегистрированных в реестре акционеров ОАО АНК «Башнефть» по состоянию на 31 декабря 2013 г., составило 35 604.

Изменений в списке акционеров, владеющих более чем 5% акций Общества, не было. По состоянию на 31 декабря 2013 г. акции Общества в государственной, муниципальной или собственности субъектов Федерации не находились.

СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2013



СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2013



18. Размер уставного капитала указан в соответствии с Уставом Общества.

Рынок акций и капитализация

Торговля акциями ОАО АНК «Башнефть» осуществляется на организованном российском рынке. Обыкновенные (BANE) и привилегированные (BANEP) акции Компании торгуются на Московской Бирже и включены в единую базу расчета индекса ММВБ.

С 2002 г. акции ОАО АНК «Башнефть» обращались на торговой площадке ОАО «РТС». В 2011 г. акции Общества были включены в перечень внесписочных ценных бумаг на организованном рынке ЗАО «Фондовая биржа ММВБ». После объединения бирж ММВБ и РТС в декабре 2011 г. акции Общества включены в перечень внесписочных ценных бумаг вновь созданной Московской Биржи.

2013 г. был отмечен неустойчивой и слабо выраженной динамикой российского фондового рынка вследствие целого ряда макроэкономических проблем, присущих как отечественной, так и мировой экономике. Сектор ценных бумаг нефтегазовых компаний также был подвержен колебаниям в соответствии с общерыночными тенденциями.

Тем не менее проводимые Компанией меры по повышению прозрачности акционерной структуры и совершенствованию корпоративного управления способствовали поддержанию доверия и интереса акционеров, в результате чего

котировки акций ОАО АНК «Башнефть» демонстрировали лучшие темпы роста на фоне динамики других российских нефтяных компаний.

За 2013 г. цена обыкновенных акций ОАО АНК «Башнефть» увеличилась на 13,5% и достигла 2 000 руб., по сравнению с ростом индекса ММВБ нефть и газ на 5,6% и общего индекса ММВБ на 2% за тот же период. Котировки привилегированных акций превысили уровень начала 2013 г. на 6,6%.

В целом за период с 2009 по 2013 г. стоимость обыкновенных акций Компании выросла более чем в 17 раз. В этот же период основные рыночные индикаторы – индекс ММВБ, индекс ММВБ нефть и газ, цена на нефть – увеличились не более чем в три раза.

Среднедневной объем торгов обыкновенными акциями ОАО АНК «Башнефть» на Московской Бирже в 2013 г. составил 15 329 шт. (29 596 504 руб.), а привилегированными – 19 656 шт. (24 294 443 руб.), что выше прошлогодних значений.

Рыночная капитализация ОАО АНК «Башнефть» в конце 2013 г. достигла 13,16 млрд долл. (около 432 млрд руб.).

ДИНАМИКА ЦЕН НА ОБЫКНОВЕННЫЕ АКЦИИ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ» И ОСНОВНЫХ РЫНОЧНЫХ ИНДИКАТОРОВ



Источник: Bloomberg, данные Компании

РЫНОЧНАЯ КАПИТАЛИЗАЦИЯ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ» В 2013 Г., МЛРД ДОЛЛ.



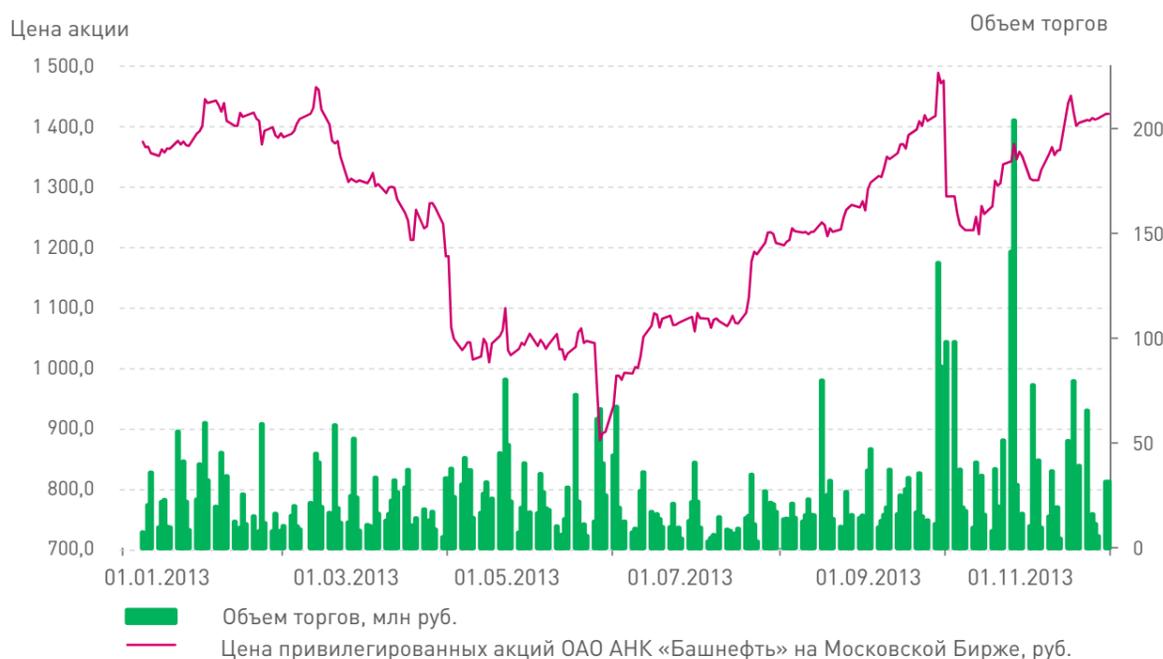
Источник: Bloomberg, данные Компании

ДИНАМИКА ЦЕНЫ И ОБЪЕМЫ ТОРГОВ ОБЫКНОВЕННЫМИ АКЦИЯМИ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»



Источник: Bloomberg

ДИНАМИКА ЦЕНЫ И ОБЪЕМЫ ТОРГОВ ПРИВИЛЕГИРОВАННЫМИ АКЦИЯМИ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»



Источник: Bloomberg

Дивидендная политика и распределение прибыли

Наша дивидендная политика строится на принципах последовательности и соблюдения интересов инвесторов и акционеров через определение оптимальной пропорции распределения прибыли для максимизации стоимости Компании.

В 2013 г. «Башнефть» стала первой российской компанией, вошедшей в десятку самых доходных для акционеров компаний мира, а также заняла первое место в отраслевом рейтинге самых доходных мировых нефтяных компаний, составленном по результатам ежегодного отчета Boston Consulting Group (BCG)¹⁹ – ведущей международной компании, специализирующейся на управленческом консалтинге.

Рейтинг основан на данных расчета индекса Total Shareholder Return (TSR), который учитывает динамику средневзвешенного совокупного дохода акционеров за пятилетний период (2008–2012 гг.). Всего в рейтинг BCG вошло 1 616 компаний из 25 различных отраслей. «Башнефть» с индексом TSR 52,7% заняла девятую строку в глобальном рейтинге самых доходных для акционеров компаний.

Принципы выплаты дивидендов утверждены Советом директоров и закреплены в Положении о дивидендной политике.

Решение о выплате дивидендов принимается Общим собранием акционеров на основании рекомендации Совета директоров ОАО АНК «Башнефть». Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров, исходя из финансовых результатов деятельности Общества за первый квартал, полугодие, девять месяцев или финансовый год, и как правило составляет не менее 10% от чистой прибыли Общества, принадлежащей акционерам материнской компании за истекший финансовый период по МСФО. Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли ОАО АНК «Башнефть» после налогообложения.

Общество публикует информацию о решении Общего собрания акционеров в отношении выплаты дивидендов на своем сайте, а также доводит эту информацию до акционеров путем опубликования в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

С дивидендной историей ОАО АНК «Башнефть» и Положением о дивидендной политике можно ознакомиться на нашем интернет-сайте: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/dividends/.

В июне 2013 г. по результатам деятельности Компании в 2012 г. Общим собранием акционеров ОАО АНК «Башнефть» принято решение выплатить дивиденды в размере:

- 24 руб. на одну обыкновенную акцию Общества;
- 24 руб. на одну привилегированную акцию Общества.

Общая сумма дивидендных выплат, объявленных Обществом по результатам 2012 г., составила приблизительно 5,32 млрд руб.²⁰ Окончательные выплаты дивидендов за 2012 г. были произведены в августе 2013 г.

Кроме того, в декабре 2013 г. на внеочередном Общем собрании акционеров было принято решение о выплате промежуточных дивидендов по результатам 9 месяцев 2013 г. в размере:

- 199 руб. на одну обыкновенную акцию Общества;
- 199 руб. на одну привилегированную акцию Общества.

Выплата промежуточных дивидендов, на которую было направлено около 45,25 млрд. руб.²⁰, была завершена в декабре 2013 г.

Политика «Башнефти» в области выплаты дивидендов основывается на принципе рационального распределения прибыли с учетом как интересов акционеров, так и потребностей Компании в развитии.

Феликс Евтушенко

Председатель Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»

19. Отчет «The 2013 Value Creators Report – Unlocking New Sources of Value Creation» компании Boston Consulting Group.
20. Часть объявленных дивидендов относится к предприятиям Группы.

Коэффициент выплаты дивидендов от чистой прибыли по МСФО снизился с 40,7% в 2011 г. до 10,2% в 2012 г. Вместе с тем коэффициент совокупных денежных выплат акционерам в 2013 г. составил 97,1%, включая выплаты дивидендов по результатам 2012 г. и выплаты промежуточных дивидендов по результатам 9 месяцев 2013 г.

Снижение коэффициента выплаты дивидендов – разное следствие управления денежными потоками Группы. Компания продолжает руководствоваться установленной

практикой в части распределения прибыли и начисления дивидендов. Базовым принципом дивидендной политики остается поддержание баланса интересов акционеров и потребностей Компании. Мы ставим перед собой задачу оптимального распределения прибыли на дивиденды и потребности для развития Компании в будущем, предполагая увеличение капитальных затрат на осуществление новых проектов, а также не исключая потенциального участия в сделках по приобретению профильных активов.

Начисленные дивиденды за указанные финансовые периоды (2010 г. – 9 мес. 2013 г.)

Период	2010	2011	2012	9 месяцев 2013	
Категория акции (руб. на акцию)	Обыкновенные	235,77	99,00	24	199
	Привилегированные типа «А»	235,77	99,00	24	199
Общее количество акций, шт.	204 792 440	204 792 440	227 384 465	227 384 465	
Общая сумма с учетом дивидендов, приходящихся на акции, принадлежащие компаниям Группы, руб.	48 283 894 664,30	20 274 451 560,00	5 323 724 500,00	45 249 508 535,00	
Общая сумма расходов на выкуп акций Компанией и ДЗО в рамках реорганизации в 2012 г., руб.	–	19 034 000 000	–	–	
Коэффициент дивидендных выплат по МСФО	112,4%	40,7%	10,2%	137,9% ²¹	
Коэффициент совокупных денежных выплат	–	78,9%	97,1% ²²		
Решение о выплате дивидендов	ГОСА от 29.06.2011	ГОСА от 29.06.2012	ГОСА от 27.06.2013	ВОСА от 17.12.2013	
Срок выплаты начисленных дивидендов	До 28.08.2011 г.	До 28.08.2012 г.	До 26.08.2013 г.	До 15.02.2014 г.	

21. Коэффициент рассчитан на основе прибыли за 9 месяцев 2013 г.

22. Включая дивиденды по результатам 2012 г. и промежуточные дивиденды по результатам 9 месяцев 2013 г.

Раскрытие информации и взаимодействие с инвесторами

Одним из важнейших инструментов привлечения потенциальных инвесторов мы считаем грамотно построенную политику раскрытия информации обо всех аспектах деятельности Компании. Работа в области раскрытия информации базируется на принципах регулярности, оперативности, доступности, достоверности и содержательности.

Положение «Об информационной политике ОАО АНК «Башнефть» утверждено Советом директоров ОАО АНК «Башнефть» 3 октября 2011 г.

В области раскрытия информации Компания руководствуется федеральными законами: «О рынке ценных бумаг», «Об акционерных обществах», «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утверждено приказом ФСФР от 4 октября 2011 г. № 11-46/пз-н). Мы также следуем требованиям бирж, на которых торгуются наши ценные бумаги и товары, иным нормативно-правовым актам, а также требованиям заключенных соглашений.

Важным каналом раскрытия информации является корпоративный сайт Компании (<http://www.bashneft.ru>, <http://www.bashneft.com>). На его страницах представлены данные по всем основным направлениям деятельности Компании, устойчивому развитию, информация для акционеров и инвесторов, актуальные пресс-релизы и новости, годовые отчеты и отчеты об устойчивом развитии.

Помимо размещения информации, обязательной для раскрытия, на сайте ежеквартально публикуются материалы финансовой отчетности по МСФО и РСБУ.

Для повышения уровня раскрытия информации мы регулярно актуализируем представленную информацию, дорабатываем структуру и контент ресурса, разрабатываем

новые интерактивные сервисы. В 2013 г. были модернизированы разделы, посвященные стратегии Компании и Блоку добычи, началась разработка интерактивных инструментов для раздела «Акционерам и инвесторам».

Одними из основных источников раскрытия информации о деятельности Компании являются Годовой отчет и Отчет об устойчивом развитии, которые мы ежегодно выпускаем в рамках подготовки к годовому Общему собранию акционеров.

Для повышения уровня раскрытия информации все три источника – сайт, Годовой отчет (интерактивная и печатная версии) и Отчет об устойчивом развитии – объединены в единое информационное пространство. Взаимодополняющая система кросс-ссылок помогает читателю свободно ориентироваться в содержании и быстро находить нужную информацию.

Взаимодействие на системной основе с нашими акционерами и потенциальными инвесторами в ценные бумаги – приоритетная задача Компании. Мы находимся в постоянном контакте с инвестиционным сообществом, используя для этого все возможные средства: встречи с инвесторами, инвестиционные конференции и роуд-шоу, выезды на производственные объекты, оперативные информационно-аналитические коммуникации, неформальные корпоративные мероприятия.

О важности для Компании проведения индивидуальных встреч с инвесторами и акционерами свидетельствует регулярное участие в них высшего руководства. Возможность и практика прямого диалога с менеджментом Компании высоко ценится представителями инвестиционного сообщества.

За последние три года нам удалось существенно повысить качество раскрытия информации. Этому в значительной степени способствовало увеличение количества встреч топ-менеджмента Компании с аналитиками, инвесторами, представителями инвестиционных фондов и международных рейтинговых агентств. Встречи проводились как в офисе Компании, так и в рамках международных финансовых конференций, телефонных конференций по резуль-

КОЛИЧЕСТВО ОПУБЛИКОВАННЫХ СООБЩЕНИЙ ЭМИТЕНТА НА ЛЕНТЕ НОВОСТЕЙ



татам финансовой отчетности Компании, пресс-конференций и специализированных выездных мероприятий для ведущих аналитиков ТЭК.

К наиболее значимым мероприятиям по работе с инвесторами в 2013 г. можно отнести следующие:

- телеконференции для аналитиков и инвесторов, проводимые топ-менеджментом Компании по результатам ежеквартальной финансовой отчетности (МСФО);
- участие менеджмента Компании в основных инвестиционных конференциях в России (организаторы – «ВТБ Капитал», «Сбербанк КИБ», Prosperity, «Уралсиб», «Атон») и Великобритании (организаторы – «Сбербанк КИБ», Deutsche Bank и Bank of America ML в г. Лондоне), а также в групповых встречах с инвесторами в рамках Russia Citi и BAML Oil & Gas Field Trip (в г. Москве) – всего 10 мероприятий;
- встречи менеджмента Компании с представителями международных инвестиционных фондов (всего 162 мероприятия);
- в рамках non-deal road-show встречи с ведущими инвестиционными фондами в Великобритании с участием Президента, Председателя Правления Компании А.Л. Корсика и Первого вице-президента Компании по разведке и добыче, члена Правления М.Е. Ставского, Вице-президента по стратегии и развитию, члена Правления И.В. Марченко, Вице-президента по экономике и финансам – Главного финансового директора, члена Правления Д.А. Станкевича;
- впервые проведены встречи с крупнейшими инвесторами в долговые инструменты в рамках road-show в США и Европе (в том числе в Великобритании);
- посещение инвесторами, аналитиками и журналистами мероприятий по открытию Центра сопровождения бурения скважин и торжественного пуска в пробную эксплуатацию месторождений им. Р. Требса и А. Титова;
- взаимодействие с авторитетными международными рейтинговыми агентствами в рамках работы по повышению кредитных рейтингов.

В Компании успешно действует Департамент по связям с инвесторами, состоящий из специалистов с многолетним опытом работы в области IR. Департаментом на регулярной основе проводится ряд важных мероприятий:

- регулярное раскрытие финансовых и операционных результатов деятельности Компании, проведение телефонных конференций с участием топ-менеджмента Компании;
- поддержание и расширение контактов с инвестиционными банками;
- плановые встречи с акционерами и инвесторами;
- актуализация информационно-аналитических и презентационных материалов о Компании и контента корпоративного сайта;
- проведение management education перед всеми ключевыми мероприятиями.

Сайт Компании стал призером XVI ежегодного федерального Конкурса годовых отчетов и сайтов, организованного журналом «Рынок ценных бумаг» и социальной сетью INVESTOR.RU, в номинации «Лучший уровень раскрытия информации».

Годовой отчет Компании за 2012 г. стал победителем в трех номинациях конкурсов Московской Биржи и журнала «Рынок ценных бумаг»:

«Лучший Годовой отчет компании нефтегазового сектора»;

«Лучший Годовой отчет Приволжского федерального округа»;

«Лучший уровень раскрытия информации в годовом отчете эмитента».

В конкурсе Московской Биржи Годовой отчет за 2012 г. вошел в тройку финалистов и получил дипломы в номинациях:

«Лучшее раскрытие информации о корпоративном управлении в годовом отчете»;

«Лучший годовой отчет компании с капитализацией более 100 млрд. руб.».

Главным результатом проделанной работы по раскрытию информации и взаимодействию с инвесторами является сохранение на высоком уровне их профессионального интереса к рынку акций ОАО АНК «Башнефть». При этом большинство инвесторов настроено в первую очередь на долгосрочные вложения в ценные бумаги Компании. Это подтверждается устойчивой динамикой цен на акции «Башнефти» в 2013 г. на фоне нестабильности курсовой стоимости акций большинства крупных российских предприятий. Другим свидетельством серьезного инвестиционного интереса к ценным бумагам Компании является значительное количество инвестиционных банков, анализирующих деятельность Компании и дающих рекомендации по нашим акциям (всего 21 банковская организация).

В 2013 г. Президент ОАО АНК «Башнефть» Александр Корсик назван лучшим топ-менеджером России 2012 г. в сфере взаимодействия с инвесторами среди руководителей компаний со средней капитализацией. Ежегодный опрос Extel Rap-Еuro проводился среди 11 500 портфельных менеджеров и аналитиков из 2 297 инвестиционных фондов и управляющих компаний 74 стран мира. Для определения лучших в IR-отрасли было названо 1 612 корпораций и 5 481 IR-менеджер. Опрос проходил в режиме онлайн, а его результаты были объявлены на церемонии Thomson Reuters Awards.

■ ■ Для «Башнефти» это большая честь. Эту награду мы воспринимаем как оценку рынком нашей работы. А эта оценка, на мой взгляд, всегда самая объективная. Не готов воспринимать эту награду как приз руководителю компании. Это награда принадлежит команде, которая сделала «Башнефть» такой, какая она есть.

Александр Корсик,

Президент ОАО АНК «Башнефть»,
Председатель Правления



Независимое исследование мнения о Компании среди представителей инвестиционного сообщества

В марте – апреле 2013 г. независимой компанией Thomson Reuters было проведено исследование мнения представителей инвестиционного сообщества о Компании.

По мнению инвесторов и аналитиков фондового рынка, «Башнефть» – это эффективность, рост и денежный поток.

Качество работы IR-команды 90% участников опроса оценили как «очень хорошее» и «превосходное», указывая на то, что существенный рост информационной прозрачности являлся одним из основных драйверов роста стоимости акций Компании.

Мы намерены продолжать свою деятельность по повышению качества раскрытия информации и развивать взаимодействие с инвесторами в соответствии с наилучшими мировыми практиками с целью повышения инвестиционной привлекательности ценных бумаг ОАО АНК «Башнефть».

ИСКУССТВО УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИЕЙ

Совершенствование системы корпоративного управления



Мы последовательно внедряем лучшие международные практики корпоративного управления. Для нас это принципиальный момент.

Сергей Дроздов

член Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»,
Председатель Комитета по корпоративному поведению

Система корпоративного управления Компании выстроена на основе требований российского законодательства, рекомендаций российского Кодекса корпоративного поведения, международных стандартов корпоративного поведения и деловой этики, принципов открытости и прозрачности.

Компания учитывает в своей деятельности тенденции в сфере совершенствования уровня корпоративного

управления (в частности, отдельные рекомендации проекта Кодекса корпоративного управления, активно обсуждаемого профессиональным сообществом в 2012–2013 гг. и одобренного Правительством РФ 14 февраля 2014 г.).

Наша система корпоративного управления обеспечивает гарантированную защиту прав акционеров и инвесторов, предоставляемых им имеющимися акциями.

НАШИ ЦЕЛИ

Стратегические приоритеты в корпоративном управлении

- Повышение стоимости Компании за счет совершенствования системы корпоративного управления, юридической, владельческой и организационной структур вертикально-интегрированной компании
- Улучшение рыночного восприятия деятельности Компании через раскрытие информации
- Совершенствование комплексной системы управления персоналом и мотивации
- Обеспечение сохранности активов

НАШИ ПРИНЦИПЫ

Основные принципы корпоративного управления

- Уважение и защита прав и законных интересов участников корпоративных отношений
- Обеспечение информационной и финансовой прозрачности
- Активность и профессиональность Совета директоров
- Последовательность и коллегиальность в принятии решений
- Противодействие вовлечению в коррупционную деятельность
- Соблюдение этических норм делового поведения
- Корпоративная социальная ответственность

НАШИ ДЕЙСТВИЯ

Основные направления политики в области корпоративного управления

- Безусловное соблюдение интересов и защита прав акционеров
- Внедрение единых стандартов управления во всех структурах Компании
- Совершенствование информационной политики Компании и систем внутреннего контроля
- Реализация принципов информационной открытости и прозрачности
- Конструктивное взаимодействие с инвесторами, сотрудниками, деловыми партнерами Компании
- Активное внедрение лучших практик в области корпоративного управления

Одной из важных задач в рамках создания перспектив устойчивого развития является совершенствование системы корпоративного управления Компании.

Компания продолжает демонстрировать приверженность лучшим практикам корпоративного управления, сохранив существенное представительство независимых директоров в Совете директоров. Независимые директора входят в состав пяти из семи действующих комитетов Совета директоров.

Можно выделить ряд важных событий 2013 г., позволивших повысить эффективность практики корпоративного управления Компании:

- Комитет по бюджету и аудиту Совета директоров был реформирован. Взамен были образованы Комитет по аудиту и Комитет по финансам, бюджету и риску Совета директоров. Изменения направлены на соответствие лучшим мировым практикам в подходах к организации работы Комитета по аудиту и оптимизацию работы членов Совета директоров.
- Создан Комитет по экспертизе проектов Совета директоров, в задачи которого входит организация независимой экспертизы крупных/капиталоемких проектов «Башнефти».
- В Положении о Совете директоров детализированы обязанности членов Совета директоров по информированию Общества о возможном конфликте интересов. Утвержден в новой редакции Регламент работы Совета директоров, детализирующий организационные особенности подготовки и проведения заседаний Совета директоров. В Регламенте, среди прочего, уточнены и дополнены положения, касающиеся организации процедуры введения в должность новых членов Совета директоров.
- Утвержден Регламент процесса «Подготовка, согласование и вынесение материалов на рассмотрение коллегиальных органов управления ОАО АНК «Башнефть», определяющий порядок планирования, процедуры и ответственных лиц за своевременную и надлежащую подготовку материалов по вопросам повестки дня заседаний Правления, Совета директоров, комитетов Совета директоров.
- Значительно расширен формат отчетов об исполнении бюджета. Кроме прочего, отчет содержит такую информацию, как сравнение с конкурентами, положение на фондовом рынке, статус выполнения ключевых проектов, статус мероприятий в области HSE.
- Продолжена работа по оптимизации структуры Группы.

С внутренними документами, регулирующими конкретные процедуры, принципы и практику корпоративного поведения, можно ознакомиться на нашем интернет-сайте: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/charter/

Положение об Общем собрании акционеров
 Положение о Совете директоров
 Положения о Комитетах Совета директоров
 Положение о Правлении
 Положение о Президенте
 Положение о Ревизионной комиссии
 Положение о Корпоративном секретаре
 Положение об информационной политике
 Положение об инсайдерской информации
 Положение о дивидендной политике
 Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров
 Кодекс корпоративного поведения
 Этический кодекс
 Антикоррупционная политика

Компания продолжает демонстрировать приверженность лучшим практикам корпоративного управления, сохранив существенное представительство независимых директоров в Совете директоров. Независимые директора входят в состав пяти из семи действующих комитетов Совета директоров.

Аудит качества корпоративного управления

Начиная с 2010 г. Компания на ежегодной основе проводит внутренний аудит качества корпоративного управления, позволяющий выявить основные недостатки существующей практики корпоративного управления и своевременно определить ключевые направления ее совершенствования.

Аудит качества корпоративного управления проводится по следующим трем компонентам практики корпоративного управления:

- права акционеров и отношения с иными заинтересованными сторонами (стейкхолдерами);
- состав и эффективность работы органов управления и контроля;

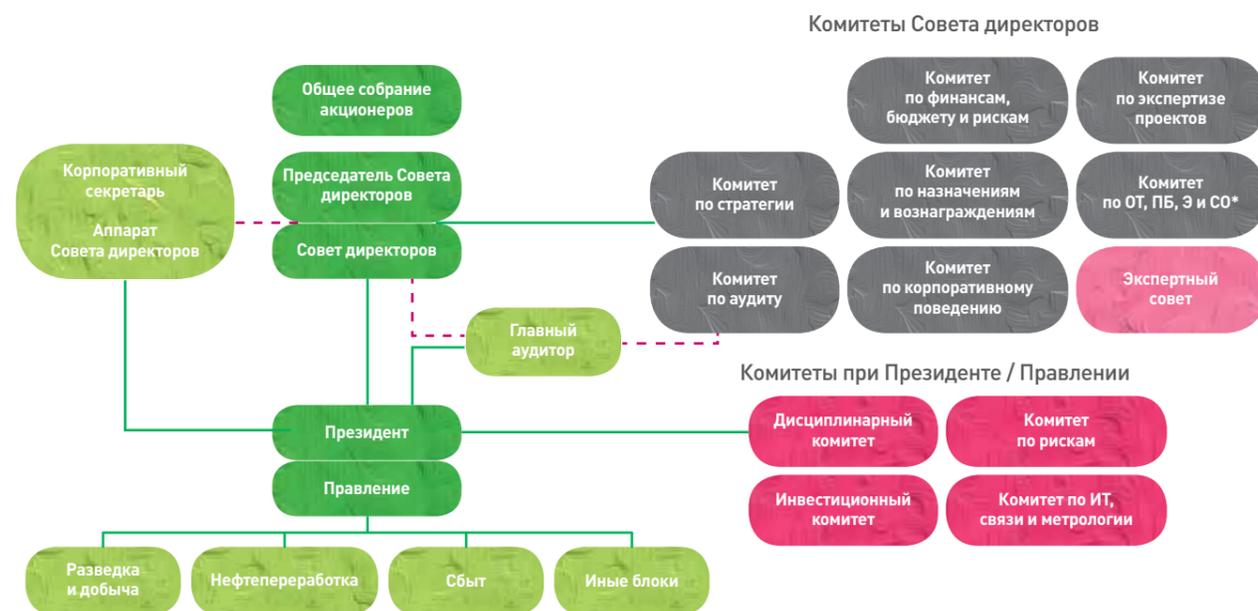
• раскрытие информации.

Результаты аудита корпоративного управления рассматриваются Комитетом по корпоративному поведению Совета директоров и доводятся до сведения членов Совета директоров.

В 2013 г. Компанией был привлечен внешний аудитор качества корпоративного управления (НП «Российский институт директоров»). По результатам аудита практика корпоративного управления получила хорошую оценку, отдельные рекомендации в части оптимизации деятельности органов управления, информационной политики Компании учтены в планах совершенствования функции корпоративного управления.



Структура органов управления и контроля



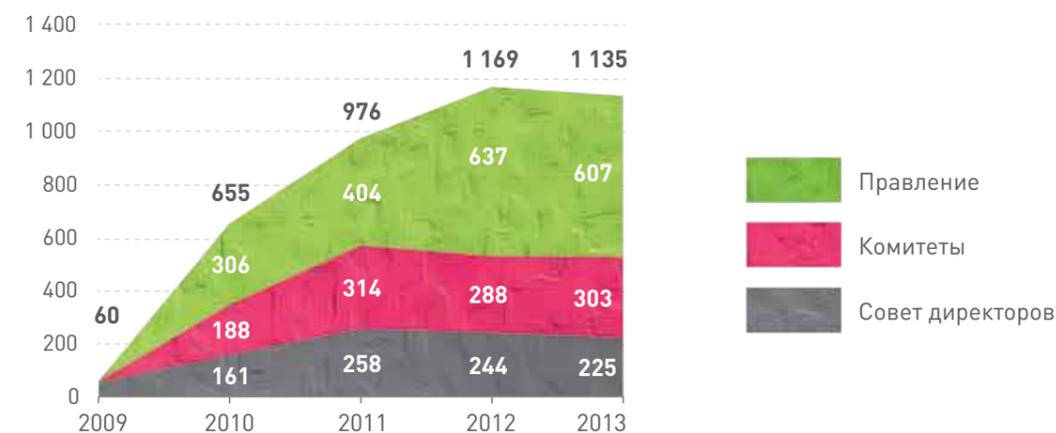
Пунктирные линии показывают функциональную связь, сплошные – административное подчинение.

* Комитет Совета директоров по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности

Органы управления

Общее собрание акционеров	<p>Высший орган управления ОАО АНК «Башнефть».</p> <p>Процедура проведения Общего собрания акционеров полностью обеспечивает соблюдение прав акционеров. Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть» определены Положением об Общем собрании акционеров.</p>
Совет директоров	<p>Осуществляет общее руководство деятельностью ОАО АНК «Башнефть».</p> <p>Обеспечивает защиту и реализацию прав акционеров, осуществляет разработку и анализ общекорпоративной стратегии и контроль за ее выполнением, участвует в создании эффективных механизмов внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании, а также системы управления рисками, определяет основные параметры бюджета и контроль за его выполнением, определяет систему управления ДЗО, содействует обеспечению своевременного раскрытия полной и достоверной информации о деятельности Компании, принимает решения по ключевым проектам и существенным сделкам.</p> <p>Процедура формирования, статус, состав, функции, цели и задачи, полномочия Совета директоров, порядок его работы и взаимодействия с другими органами управления ОАО АНК «Башнефть» определены Уставом и Положением о Совете директоров.</p> <p>Отдельные процедурные вопросы деятельности Совета директоров регулируются Регламентом работы Совета директоров (утвержден решением Совета директоров в новой редакции 29 июля 2013 г.).</p>
Правление	<p>Коллегиальный исполнительный орган. Отвечает за текущее управление ОАО АНК «Башнефть» и контроль за ДЗО по ключевым вопросам их деятельности.</p> <p>Обеспечивает выполнение бизнес-планов и инвестиционных программ, решение финансовых и юридических вопросов, отвечает за экономическую и информационную безопасность, предварительно рассматривает крупные инновационные и инвестиционные проекты, а также координирует взаимодействие с ДЗО.</p> <p>Заседания Правления проходят, как правило, один раз в неделю исключительно в очной форме. Председателем Правления является Президент ОАО АНК «Башнефть».</p> <p>Правление в своей деятельности руководствуется действующим законодательством, Уставом ОАО АНК «Башнефть» и Положением о Правлении.</p>
Президент	<p>Единоличный исполнительный орган. Осуществляет руководство текущей деятельностью с целью обеспечения прибыльности и конкурентоспособности ОАО АНК «Башнефть», его финансово-экономической устойчивости, обеспечения прав акционеров и социальных гарантий персонала.</p> <p>С апреля 2011 г. по настоящее время Президентом ОАО АНК «Башнефть» является Корсик А.Л.</p> <p>Президент действует в пределах своей компетенции и в своей деятельности подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров.</p>

КОЛИЧЕСТВО ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ НА ЗАСЕДАНИЯХ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ



Система внутреннего контроля

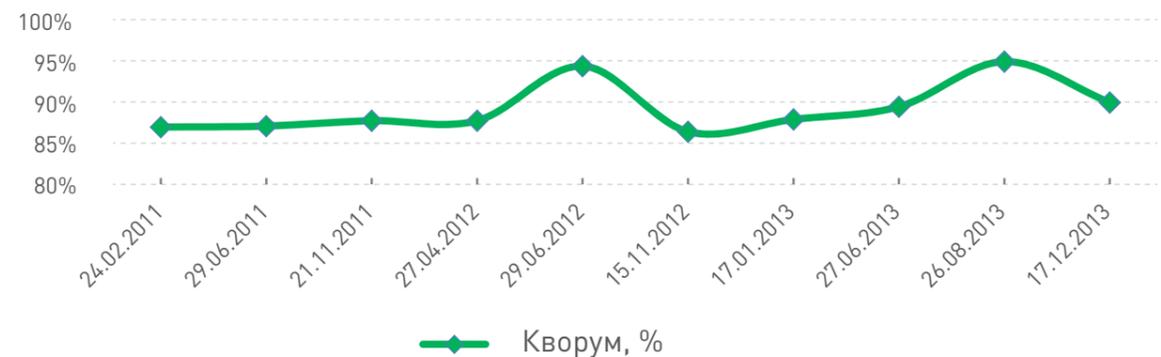
Ревизионная комиссия	<p>Является постоянно действующим выборным органом и осуществляет периодический контроль финансово-хозяйственной деятельности ОАО АНК «Башнефть», деятельности органов его управления и должностных лиц.</p> <p>Деятельность регулируется Уставом и Положением о Ревизионной комиссии ОАО АНК «Башнефть».</p>
Комитет по аудиту Совета директоров	<p>До июля 2013 г. предварительное рассмотрение вопросов, связанных с внутренним контролем и аудитом, проводилось в рамках деятельности Комитета по бюджету и аудиту. Для соответствия лучшим практикам в подходах к организации системы внутреннего контроля и аудита был создан Комитет по аудиту.</p> <p>Комитет по аудиту осуществляет предварительное рассмотрение вопросов в области внутреннего контроля и аудита, рассмотрения кандидатур и результатов проверок внешних аудиторов, участие в процессе управления рисками и обеспечивает подготовку рекомендаций Совету директоров для принятия решения по таким вопросам.</p> <p>Деятельность регулируется Положением о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО АНК «Башнефть».</p>
Главный аудитор	<p>Руководит деятельностью Блока внутреннего аудита.</p> <p>Главный аудитор административно подчиняется Президенту ОАО АНК «Башнефть», а функционально подотчетен Совету директоров и Комитету по аудиту.</p>
Блок внутреннего аудита	<p>Состоит из четырех департаментов внутреннего аудита:</p> <ul style="list-style-type: none"> Департамента внутреннего аудита по разведке и добыче, Департамента внутреннего аудита по переработке и коммерции, Департамента внутреннего аудита по корпоративным функциям, Департамента внутреннего контроля. <p>В сфере компетенций Департаментов внутреннего аудита – проведение проверок по соответствующим бизнес-направлениям ОАО АНК «Башнефть» и его ДЗО.</p> <p>Деятельность Блока внутреннего аудита регламентирована Положением о внутреннем аудите.</p>

Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»

Число акционеров ОАО АНК «Башнефть» по состоянию на конец 2013 г. составляло 35 640. Компания обеспечивает реализацию прав акционеров на участие в управлении путем предоставления акционерам возможности участия в работе собраний, голосования по вопросам повестки дня, включая вопрос распределения прибыли, своевременного получения информации о деятельности Компании.

Организация и проведение Общих собраний акционеров осуществляются таким образом, чтобы обеспечить необременительный доступ на них всех акционеров. Особое внимание уделяется возможности участия в собраниях физических лиц, многие из которых являются работниками Компании или ее дочерних обществ.

КВОРУМ ОБЩИХ СОБРАНИЙ АКЦИОНЕРОВ



Высокая доля кворума на проводимых собраниях (более 87% владельцев голосующих акций), а также доля участвующих в собраниях миноритарных акционеров свидетельствуют о повышенном внимании акционеров к вопросам управления ОАО АНК «Башнефть».

В 2013 г. состоялось четыре Общих собрания акционеров: годовое и три внеочередных, по итогам которых были утверждены отчеты о результатах деятельности за 2012 г., Устав и отдельные внутренние документы об органах управления, приняты решения о продаже непрофильных активов, участии в ассоциациях и выплате промежуточных дивидендов.

Годовое Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»

27 июня 2013 г.

На годовом Общем собрании акционеров утверждены Годовой отчет за 2012 г., годовая бухгалтерская отчетность за 2012 г., утверждено распределение прибыли, в том числе объявлены дивиденды по результатам отчетного 2012 г., избраны новые составы Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества.

Утверждены в новой редакции: Устав ОАО АНК «Башнефть», Положение об Общем собрании акционеров ОАО АНК «Башнефть», Положение о Совете директоров ОАО АНК «Башнефть» и Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ОАО АНК «Башнефть».

В новых редакциях документов учтены принятые в 2012–2013 гг. изменения в законодательстве, касающиеся порядка объявления и выплаты дивидендов, вопросов компетенции органов управления. В том числе изменения учитывают рекомендации по совершенствованию практики корпоративного управления (в части компетенции Совета директоров, статуса Корпоративного секретаря, порядка утверждения договоров с членами Правления).

В Положении о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» отражены изменения в системе вознаграждений членов Совета директоров

Внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»

17 января 2013 г.
(в форме совместного присутствия)

Утверждена новая редакция Устава ОАО АНК «Башнефть». Изменения закрепили перераспределение полномочий и компетенций по управлению Компанией между Советом директоров и исполнительными органами (Президентом и Правлением) с целью оптимизации их деятельности.

Избран новый состав Совета директоров Общества.

Внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»

26 августа 2013 г.
(в форме заочного голосования)

Одобрена сделка по продаже ОАО «ОНК» в рамках процесса выделения непрофильных активов из структуры Группы.

Одобрены 2 сделки с заинтересованностью.

Приняты решения об участии в Международной ассоциации производителей нефти и газа (OGP) и об участии в Международной ассоциации представителей нефтегазовой промышленности по охране окружающей среды и социальным вопросам (IPIECA)²³.

Внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»

17 декабря 2013 г.
(в форме заочного голосования)

Утверждено распределение прибыли, в том числе объявлены дивиденды по результатам 9 месяцев 2013 г.

Утверждено в новой редакции Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ОАО АНК «Башнефть».

Важные события после отчетной даты

Внеочередное Общее собрание акционеров в феврале 2014 г. одобрило реорганизацию ОАО АНК «Башнефть» путем присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест», выделяемого из дочернего ЗАО «Система-Инвест» в целях ликвидации перекрестного владения акциями ОАО АНК «Башнефть».

23. Более подробная информация об этих международных организациях на интернет-сайтах:
<http://www.ogp.org.uk/>
<http://www.ipieca.org/>

Совет директоров ОАО АНК «Башнефть»

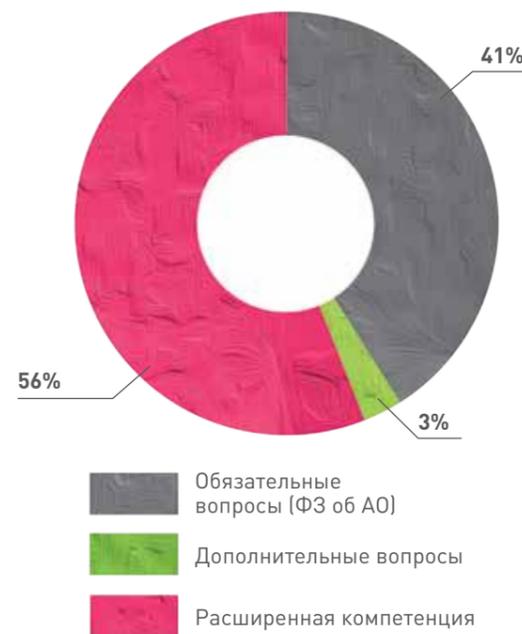
Ключевая роль в организации системы эффективного корпоративного управления принадлежит Совету директоров.

Компетенции Совета директоров

К компетенциям Совета директоров относятся три основных типа вопросов:

Обязательные вопросы	Вопросы исключительной компетенции Совета директоров в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах».
Дополнительные вопросы	Вопросы компетенции Общего собрания акционеров, переданные в компетенцию Совета директоров в соответствии с Уставом ОАО АНК «Башнефть» (образование и прекращение деятельности исполнительных органов, отдельные вопросы выпуска ценных бумаг).
Расширенная компетенция	Вопросы компетенции исполнительных органов управления, переданные в компетенцию Совета директоров в соответствии с Уставом ОАО АНК «Башнефть»: <ul style="list-style-type: none"> ● финансы и инвестиции; ● управление ключевыми бизнес-процессами; ● управление ДЗО по ключевым вопросам деятельности; ● контроль за существенными проектами и сделками; ● управление персоналом; ● контроль за деятельностью топ-менеджмента; ● внутренний контроль и управление рисками.

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ КОМПЕТЕНЦИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»



Деятельность Совета директоров

Заседания Совета директоров проводятся на плановой основе, как правило, ежемесячно. При этом предусматривается проведение 8-10 очных заседаний (с личным присутствием либо участием в совместном заседании посредством видео-конференцсвязи).

План работы Совета директоров утверждается в декабре года, предшествующего планируемому. Как правило, план работы включает в себя основные вопросы деятельности Компании (стратегия, финансы, бюджет и риски, кадровые вопросы и прочее), рассмотрение которых соотносено с циклом стратегического и бизнес-планирования. При подготовке плана работы учитываются предложения членов Совета директоров и менеджмента. Определение дат, места и времени заседаний осуществляется с учетом графиков членов Совета директоров с целью обеспечения возможности участия в заседании всех директоров и докладчиков.

В повестку дня каждого планового заседания Совета директоров включено от трех до пяти основных стратегически значимых вопросов. Для принятия решений по вопросам, не терпящим отлагательства, могут быть созданы внеплановые заседания.

Ежеквартально на совместных (очных) заседаниях Совет директоров рассматривает консолидированные итоги исполнения бюджета и ключевых стратегических инициатив (в том числе в сравнении с конкурентами), анализ ситуации на фондовом рынке и отчет о статусе мероприятий в области HSE. Ежегодно Совет директоров рассматривает на очных заседаниях вопросы актуализации стратегии и плана развития Компании, а также отчет о статусе выполнения основной стратегии и стратегий бизнес-направлений и планов деятельности по ключевым направлениям.

Все вопросы повестки дня заседания Совета директоров, как правило, предварительно рассматриваются профильными Комитетами с целью более детального обсуждения и выработки рекомендаций по голосованию для Совета директоров. В слу-

чае отсутствия рекомендаций профильного Комитета, когда такая рекомендация необходима исходя из существа рассматриваемого Советом директоров вопроса, по предложению Председателя Совета директоров вопрос может быть снят с рассмотрения Совета директоров (направлен на доработку).

Очные заседания Совета директоров, в основном, проходят в Москве с участием всех членов Совета директоров. Первое заседание Совета директоров, избранного в новом составе, проходит в очной форме, как правило, в день Общего собрания акционеров, на котором принимается решение об избрании Совета директоров.

В 2013 г. было проведено 21 заседание Совета директоров, в том числе 10 очных и 11 заочных. В рамках совершенствования практики корпоративного управления оптимизирован подход к организации заседаний Совета директоров и комитетов в части распределения вопросов между очными и заочными заседаниями. На заочные заседания выносятся вопросы, по которым члены Совета директоров и представители комитетов не имеют существенных замечаний, а также технические вопросы. Такой подход позволяет добиться более продуктивного использования возможностей высокопрофессионального состава Совета директоров для выработки и принятия ключевых решений.

КОЛИЧЕСТВО ПРОВЕДЕННЫХ ОЧНЫХ И ЗАОЧНЫХ ЗАСЕДАНИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



КОЛИЧЕСТВО РАССМОТРЕННЫХ ВОПРОСОВ НА ЗАСЕДАНИЯХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



Заседания Совета директоров	2011		2012		2013	
	План	Факт	План	Факт	План	Факт
Очные	14	17	11	14	9	10
Заочные	1	7	1	9	2	11
Всего	15	24	12	25	11	21
Общая продолжительность очных заседаний	46 ч 30 м		38 ч 10 м		30 ч 40 м	

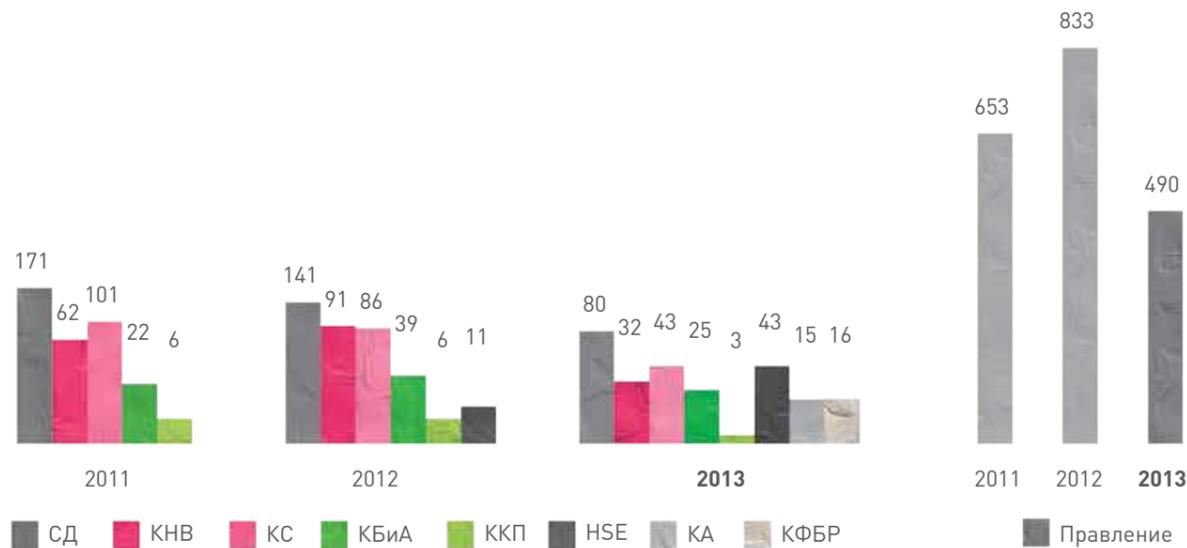
За 2013 корпоративный год Советом директоров были рассмотрены 225 вопросов, из которых 66 входили в первоначально утвержденный план работы Совета директоров, а 159 вопросов были добавлены в течение года.

Советом директоров в 2013 г. выдано 80 поручений в адрес менеджмента Общества (в 2012 г. – 141, в 2011 г. – 171). На каждом очном заседании члены Совета директоров информируются о статусе выполнения поручений Совета директоров (аналогичная практика внедрена и в отношении поручений/рекомендаций комитетов Совета директоров).

Надлежащее выполнение поручений Совета директоров является одним из условий премирования работников Компании.

Снижение количества поручений/рекомендаций Совета директоров, комитетов, Правления по сравнению с 2012 г. обусловлено повышением качества организации бизнес-процессов Компании и связанной с этим передачей ряда полномочий Президенту Компании.

КОЛИЧЕСТВО ПОРУЧЕНИЙ/РЕКОМЕНДАЦИЙ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ



Принятие в январе 2013 г. Общим собранием акционеров Устава в новой редакции позволило передать исполнительным органам часть вопросов компетенции Совета директоров. Это позволило оптимизировать работу Совета директоров и комитетов и сосредоточиться на наиболее значимых вопросах деятельности Компании.

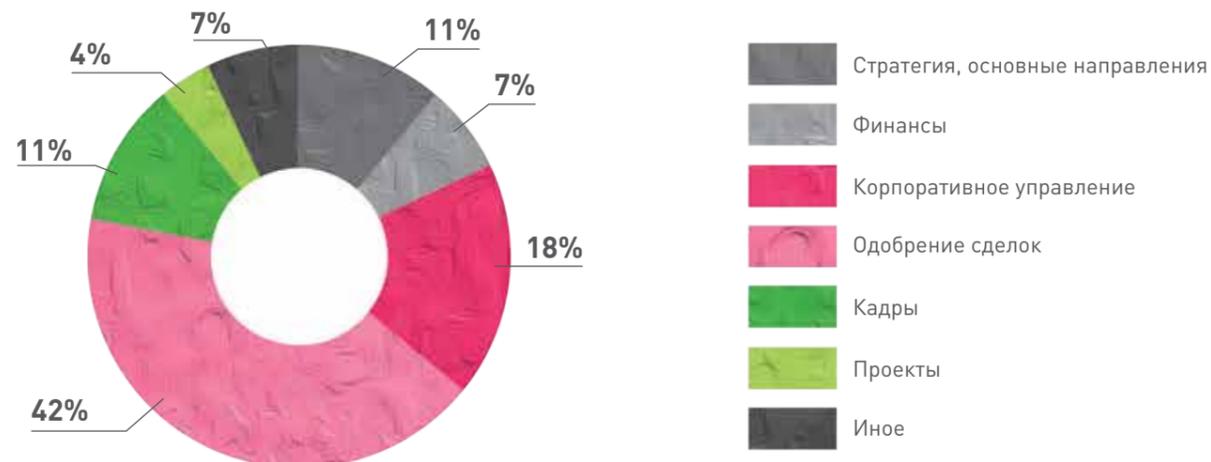
В частности, Советом директоров рассматривались следующие важные вопросы:

- о стратегии и плане развития ОАО АНК «Башнефть»;
- о стратегии в области добычи и разведки, в области нефтепереработки и коммерции, в области HSE, в области управления персоналом;
- об утверждении бюджета и итогов его выполнения;
- о внесении изменений в организационную структуру ОАО АНК «Башнефть»;

- об утверждении КПЭ топ-менеджмента и рассмотрении итогов их выполнения за предыдущий период;
- об утверждении программы долгосрочного материального стимулирования ключевых сотрудников;
- о выполнении инвестиционных проектов;
- об участии в других организациях и об утверждении кандидатур, предлагаемых для избрания в органы управления ДЗО;
- об утверждении внутренних документов ОАО АНК «Башнефть» и др.

В 2013 г. каждый из членов Совета директоров принял активное участие в заседаниях Совета директоров и комитетов Совета директоров. Большинство членов Совета директоров приняло участие во всех плановых заседаниях Совета директоров и в значительном числе внеплановых заседаний.

СТРУКТУРА ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ НА ЗАСЕДАНИЯХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, 2013 Г.



Участие членов Совета директоров в работе Совета директоров и комитетов, 2013 г.

Члены Совета директоров в 2013 корпоративном году	Независимый директор	Совет директоров (21 заседание)*	Комитет по стратегии (13 заседаний)*	Комитет по назначениям и вознаграждениям (12 заседаний)*	Комитет по бюджету и аудиту (4 заседания)*	Комитет по финансам, бюджету и рискам (5 заседаний)*	Комитет по аудиту (4 заседания)*	Комитет по экспертизе проектов (0 заседаний)*	Комитет по корпоративному поведению (3 заседания)*	Комитет по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности (7 заседаний)*
Артюхов В.Г.	•	21/19(2)	-	-	4/1(3)	-	4/4	-	3/3	4/4
Буянов А.Н.		21/18(2)	13/10	-	4/4	-	4/2	-	-	-
Ватсон Ч.	•	21/20(1)	13/12(1)	-	-	-	4/3(1)	-	-	7/7
Гессен Р.	•	21/21	3/2	-	-	-	-	-	3/3	7/7
Гедволк П. ²⁴	•	11/1	6/0	-	-	-	-	-	-	-
Дроздов С.А.		21/18(3)	-	-	-	-	-	-	3/3	-
Гончарук А.Ю.		21/20	-	12/12	-	-	-	-	-	-
Гуцериев М.С. ²⁵		11/6(5)	-	-	-	-	-	-	-	-
Евтушенков Ф.В.		21/21	-	-	-	-	-	-	-	-
Корсик А.Л.		21/21	13/13	12/12	-	-	-	-	-	-
Розанов В.В. ²⁶		10/9	7/5	-	-	5/5	-	-	-	-
Черный М.Д. ²⁷		21/21	13/12	12/9(3)	4/3(1)	5/5	-	-	-	-
Пустовгаров Ю.Л.	•	21/21	-	-	-	-	4/3(1)	-	-	7/6

* Цифрами в таблице указано: количество заседаний, в которых член Совета директоров мог принять участие / количество заседаний, в которых член Совета директоров фактически принял участие (количество очных заседаний, в которых член Совета директоров принял участие посредством направления письменного мнения).

При необходимости подготовки специализированного мнения для Совета директоров Компании в 2013 г. по отдельным вопросам деятельности привлекались внешние консультанты (ИРА, McKinsey и другие), мнение которых доводилось до сведения членов Совета директоров. Расходы по обеспечению деятельности Совета директоров и его комитетов (включая расходы на привлечение внешних консультантов, вознаграждение) предусмотрены в рамках бюджета Компании.

24. Члены Совета директоров, входившие в состав Совета директоров с момента ВОСА 17.01.2013 до момента ГОСА 27.06.2013.
 25. Члены Совета директоров, входившие в состав Совета директоров до ГОСА 27.06.2013.
 26. Члены Совета директоров, входившие в состав Совета директоров с момента ГОСА 27.06.2013.
 27. Члены Совета директоров, входившие в состав Совета директоров с момента ВОСА 17.01.2013.

Оценка и совершенствование работы Совета директоров

Процедуры совершенствования работы Совета директоров включают в себя:

- оценку работы Совета директоров и комитетов;
- систему обучения, повышения квалификации и развития профессиональных навыков членов Совета директоров.

Начиная с 2010 г. в ОАО АНК «Башнефть» ежегодно проводится оценка работы Совета директоров по следующим ключевым блокам:

- состав и структура Совета директоров и комитетов;
- порядок, планирование и организация работы Совета директоров и комитетов;
- функциональные области работы Совета директоров и комитетов;
- качество организации оценки работы Совета директоров;
- индивидуальная оценка членом Совета директоров качеств и навыков остальных членов Совета директоров по методу «180 градусов» (включая оценку деятельности Председателя Совета директоров и председателей комитетов).

Внутренняя оценка работы Совета директоров проводится в форме опроса путем анкетирования. Членам Совета директоров на условиях анонимности предлагается высказать свое мнение более чем по 50 вопросам путем оценки по 4-балльной системе.

Координация процесса внутренней оценки осуществляется Корпоративным секретарем ОАО АНК «Башнефть». Результаты оценки обобщаются с целью выявления вопросов, требующих совершенствования практики организации работы Совета директоров и комитетов Совета директоров, а также разработки плана мероприятий в данном направлении. Результаты оценки предоставляются членам Совета директоров в рамках ежегодного доклада об организации работы Совета директоров и комитетов Совета директоров (июнь – июль каждого года). Результаты индивидуальной оценки членов Совета директоров, оценки работы Председателя Совета директоров со стороны независимых директоров с учетом полученных рекомендаций обобщаются и предоставляются для рассмотрения Председателю Совета директоров.

По результатам оценки работы Совета директоров в 2013 г. были даны, в частности, следующие рекомендации:

- введение практики выступлений председателей комитетов с содокладом по предварительно рассмотренным вопросам повестки дня, по которым имелись существенные замечания либо вопросы;
- оптимизация формата материалов по отдельным вопросам повестки;
- оптимизация формата заседаний Совета директоров (рассмотрение в рамках заочных заседаний вопросов, не вызывающих существенных замечаний и комментариев);

- разработка специализированных программ обучения для членов Совета директоров.

Результаты оценки работы Совета директоров в целом, а также его членов принимаются во внимание:

- при распределении полномочий и курируемых направлений деятельности среди членов Совета директоров;
- при формировании персональных составов комитетов Совета директоров (см. Корпоративное управление – Комитеты Совета директоров – Подход к формированию состава комитета Совета директоров);
- в рамках процесса выдвижения кандидатур для избрания нового состава Совета директоров при подготовке к Общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен данный вопрос.

В рамках совершенствования управленческих и профессиональных навыков членов Совета директоров Компанией проводятся следующие мероприятия:

- реализация программы введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров. В рамках программы директор получает необходимую и достаточную информацию об ОАО АНК «Башнефть», его стратегии и вопросах развития, системе управления, подходах к функционированию ключевых бизнес-процессов, а также знакомится с ключевыми топ-менеджерами Компании;
- встречи с менеджментом и внешними консультантами по специализированным вопросам;
- подготовка и направление специализированных отчетов по отдельным вопросам деятельности ОАО АНК «Башнефть» (в том числе с привлечением внешних консультантов);
- посещения подразделений и ДЗО ОАО АНК «Башнефть».

Подготовлены предложения по проведению специализированных модулей обучения. В случае одобрения членами Совета директоров модули будут реализованы в формате тренингов либо встреч с признанными бизнес-мастерами.

Страхование ответственности директоров (D&O)

С 2010 г. в ОАО АНК «Башнефть» внедрена система страхования ответственности директоров и должностных лиц, обеспечивающая необходимую – в соответствии с лучшими практиками – защиту членов Совета директоров и должностных лиц Компании от возможных притязаний со стороны третьих лиц, а также повышающая объективность решений членов Совета директоров.

Страховое покрытие по договору распространяется на директоров и должностных лиц ОАО АНК «Башнефть» и его дочерних компаний. Страхование позволяет снизить возможные риски в результате неверных действий должностных лиц, а также отдельные сопутствующие расходы в случае наступления страхового случая.

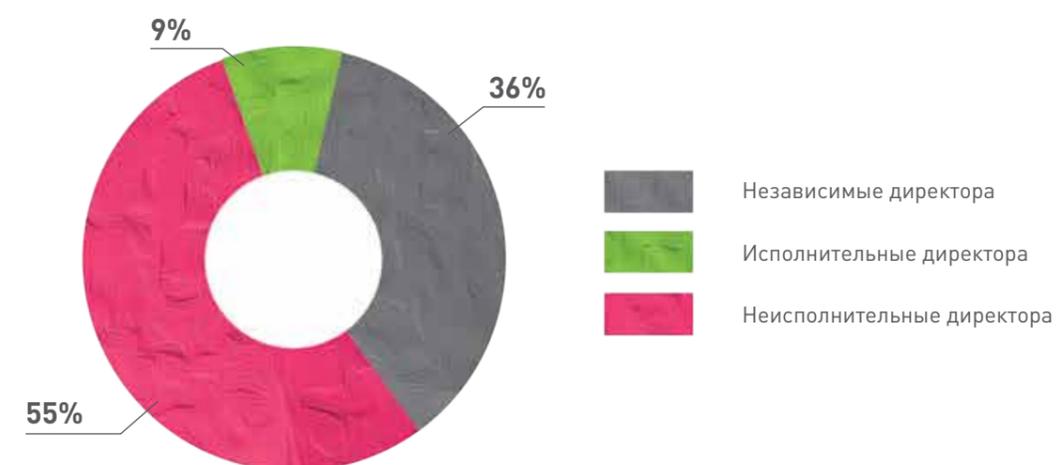
Состав Совета директоров

На 31 декабря 2013 г. Совет директоров ОАО АНК «Башнефть» состоял из Председателя (неисполнительный директор), одного исполнительного директора, шестерых неисполнительных директоров и четырех независимых директоров (включая гражданина Канады и гражданина Великобритании).

Количественный состав Совета директоров оптимально соответствует текущим целям и задачам Компании, а также отраслевой практике и позволяет, с одной стороны, обеспечить необходимый баланс компетенций среди членов Совета директоров, а с другой – избежать сложностей, характерных для функционирования советов директоров с большим количеством членов.

Член СД / Продолжительность работы	Ключевые компетенции							
	Стратегия	Финансы и аудит	Отраслевая специализация (нефть и газ)	Правовые вопросы и корп. управление	Управление персоналом	HSE	Управление рисками	GR/IR
Евтушенков Ф.В. 2 года (с июня 2011г.)	•		•					•
Буянов А.Н. 4 года (с декабря 2009 г.)		•					•	
Гончарук А.Ю. 5 лет (с мая 2008 г.)	•				•			•
Дроздов С.А. 5 лет (с мая 2008 г.)				•			•	
Розанов В.В. с июня 2013 г.		•					•	
Черный М.Д. с января 2013 г.	•		•					
Корсик А.Л. 4 года (с декабря 2009 г.)	•		•					•
Артюхов В.Г. 1 год (с июня 2012 г.)		•	•					
Ватсон Ч. 1 год (с июня 2012 г.)	•	•	•			•		
Гессен Р. 1 год (с июня 2012 г.)			•	•		•		
Пустовгаров Ю.Л. 3 года (с декабря 2010 г.)						•		•

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ» ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2013 Г.



Информация о членах Совета директоров по состоянию на 31 декабря 2013 г.:

ЕВТУШЕНКОВ ФЕЛИКС ВЛАДИМИРОВИЧ



Председатель Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»

Родился в 1978 г. в г. Москве.
В 2000 г. окончил Институт международного права и экономики имени А. С. Грибоедова по специальности «Юриспруденция».
В 2013 г. получил дополнительное образование в Российском государственном университете нефти и газа им. И.М. Губкина по специальности «Менеджер нефтегазового предприятия».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2006–2008 гг. возглавлял компанию ОАО «Система-Галс».
2008–2011 гг. Вице-президент – Руководитель Бизнес-единицы «Потребительские активы» ОАО АФК «Система».
2011–2012 гг. Первый вице-президент – Руководитель Бизнес-единицы «Базовые активы» ОАО АФК «Система».
2012 г. – настоящее время Первый вице-президент ОАО АФК «Система».

Член совета директоров в компаниях ЗАО «ЛАНДШАФТ», ЗАО «Лидер-Инвест», ОАО «БЭСК», ОАО «РЗ Агро», ООО «Башнефть-Сервисные Активы», ООО «Русская Земля», ТОО «Форпост-Инвестиции и развитие», член Правления ОАО АФК «Система».
Гражданство – Россия.
Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ГОСА 29 июня 2011 г.

АРТЮХОВ ВИТАЛИЙ ГРИГОРЬЕВИЧ



Независимый директор Председатель Комитета по аудиту Член Комитета по корпоративному поведению

Родился в 1944 г. в станице Новоминская Новоминского района Краснодарского края.
В 1970 г. окончил Новочеркасский политехнический институт им. С. Орджоникидзе.
Доктор экономических наук, профессор.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2005 г. – настоящее время Директор Центрального научно-исследовательского института «Центр» (ФГУП «ЦНИИ «Центр»).

Директор ФГУП ЦНИИ «Центр».

Гражданство – Россия.

Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ГОСА 29 июня 2012 г.

БУЯНОВ АЛЕКСЕЙ НИКОЛАЕВИЧ



Неисполнительный директор Член Комитета по аудиту Член Комитета по стратегии

Родился в 1969 г. в г. Москве.

В 1992 г. окончил Московский физико-технический институт по специальности «Прикладная математика и физика».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2002 г. – 2013 гг. Первый вице-президент – руководитель финансово-инвестиционного комплекса ОАО АФК «Система».
2013 г. – настоящее время Первый вице-президент ОАО АФК «Система».

Член совета директоров в компаниях ЗАО «ЛАНДШАФТ», ЗАО «Энвижн Груп», ОАО «МТС-Банк», ОАО «МФБ», ОАО «РТИ», ООО «Башнефть-Сервисные Активы», ООО «ДИК», ТОО «Форпост-Инвестиции и развитие», EAST-WEST UNITED BANK, SA, ECU GEST HOLDING S.A., FINENCIAL FLEURUS HOLDING, S.A., SA SISTEMA FINANCE, Sistema Holding, Ltd, член правления ОАО АФК «Система».

Гражданство – Россия.

Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением БОСА 25 ноября 2009 г.

ЧАРЛЬЗ ВАТСОН



Независимый директор Член Комитета по стратегии Член Комитета по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности Член Комитета по аудиту Председатель Комитета по экспертизе проектов

Родился в 1954 г. в г. Малави.

В 1976 г. окончил Kings College (Великобритания) по специальности инженер, получил степень MBA в бизнес-школе INSEAD (Франция).

ОПЫТ РАБОТЫ:

2007–2009 гг. Генеральный директор Shell Energy Europe.
2009–2011 гг. Исполнительный вице-президент Shell по России и Каспийскому региону, Председатель Совета директоров Sakhalin Energy Investment Company и член Совета директоров компании «Салым Петролеум Девелопмент».

Гражданство – Великобритания.

Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ГОСА 29 июня 2012 г.
Неисполнительный член совета директоров в компаниях Taipan Resources Inc., Kazakhmys Plc (FTSE 250), FRAC WATER SYSTEMS INC.

РАНДАЛЛ ГЕССЕН



Независимый директор Председатель Комитета по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности Член Комитета по корпоративному поведению

Родился в 1945 г. в г. Саскатун.

Окончил Университет Калгари в 1969 г., Phd (1973 г.), LL.D. (2007 г.).

ОПЫТ РАБОТЫ:

С 1973 г. работает в нефтегазовой промышленности.
1991–2008 гг. Вице-президент по охране труда, промышленной безопасности, охране окружающей среды и социальной ответственности Nexen, Inc.
2008–2012 гг. Вице-президент Nexen, Inc. по международным связям.

Дважды (2005–2008 гг. и 2008–2011 гг.) избирался Президентом Мирового нефтяного совета.

Особый советник по Глобальному договору ООН. Член Международного совета Global Leadership Foundation.

Председатель Совета директоров Колледжа Лестера Б. Персона.

Гражданство – Канада.

Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ГОСА 29 июня 2012 г.

ГОНЧАРУК АЛЕКСАНДР ЮРЬЕВИЧ



Неисполнительный директор Председатель Комитета по назначениям и вознаграждениям

Родился в 1956 г. в г. Севастополе.

В 1978 г. окончил Севастопольское высшее военно-морское инженерное училище, в 1987 г. – Военно-морскую академию им. А.А. Гречко.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2006–2008 гг. возглавлял ОАО АФК «Система».
2009–2012 гг. Председатель Совета директоров ОАО АНК «Башнефть».

Член Попечительского совета Благотворительного фонда «Система», член совета директоров в компаниях ОАО АФК «Система», ECU GEST HOLDING S.A., ОАО «СИТРОНИКС», ОАО «СИТРОНИКС-Н».

Гражданство – Россия.

Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ГОСА 30 апреля 2008 г.

Информация о членах Совета директоров по состоянию на 31 декабря 2013 г.:

ДРОЗДОВ СЕРГЕЙ АЛЕКСЕЕВИЧ



**Неисполнительный директор
Председатель Комитета по корпоративному поведению**

Родился в 1970 г. в г. Архангельске.

В 1993 г. окончил Государственную академию управления им. С. Орджоникидзе по специальности инженер-экономист. Кандидат экономических наук.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2002–2011 гг. Первый вице-президент, Старший вице-президент – руководитель имущественного комплекса ОАО АФК «Система».

2011 г. – настоящее время Старший вице-президент – руководитель Комплекса корпоративного управления ОАО АФК «Система».

Член совета директоров в компаниях ЗАО «ЛАНДШАФТ», ЗАО «Лидер-Инвест», ЗАО «Регион», ЗАО «Энвижн Групп», ОАО «Джет Эйр Групп», ОАО «МТС», ОАО «Москапстрой», ОАО «Премьер Авиа», ОАО «Реестр», ОАО «МОСДАЧТРЕСТ», ООО «ДИК», ООО «Нотрис», ТОО «Форпост-Инвестиции и развитие», ECU GEST HOLDING S.A., член правления ОАО АФК «Система».

Гражданство – Россия.

Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ГОСА 30 апреля 2008 г.

КОРСИК АЛЕКСАНДР ЛЕОНИДОВИЧ



**Исполнительный директор
Член Комитета по стратегии
Член Комитета по назначениям и вознаграждениям**

Родился в 1956 г. в г. Минске.

В 1979 г. окончил Московское высшее техническое училище им. Н.Э. Баумана по специальности «Автоматизированные системы управления».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2007–2009 гг. ОАО НК «РуссНефть», Председатель Совета директоров.

2009–2011 гг. ОАО АФК «Система», Старший вице-президент – руководитель Бизнес-единицы «Топливо-энергетический комплекс».

2011 г. – настоящее время ОАО АНК «Башнефть», Президент, Председатель Правления. Член Совета директоров ОАО АНК «Башнефть», ОАО «ОНК», ООО «Башнефть-Сервисные Активы». Член Координационного Совета АНО «РАДС». Член Попечительского совета Благотворительного фонда «Система».

Гражданство – Россия.

Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ВОСА 25 ноября 2009 г.

РОЗАНОВ ВСЕВОЛОД ВАЛЕРЬЕВИЧ



**Неисполнительный директор
Председатель Комитета по финансам, бюджету и рискам
Член Комитета по стратегии**

Родился в 1971 г. в г. Москве.

В 1994 г. окончил Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2006–2008 гг. Вице-президент по финансам и инвестициям ОАО «МТС».

2008–2013 гг. Президент – Генеральный директор Sistema Shyam TeleServices Limited.

Июнь 2013 г. – настоящее время Старший вице-президент – руководитель Комплекса финансов и инвестиций ОАО АФК «Система».

Член совета директоров Sistema Shyam TeleServices Limited, ОАО «МТС», ЗАО «Лидер-Инвест», член Правления ОАО АФК «Система».

Гражданство – Россия.

Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ГОСА 27 июня 2013 г.

ПУСТОВГАРОВ ЮРИЙ ЛЕОНИДОВИЧ



**Независимый директор
Член Комитета по охране труда, промышленной безопасности,
экологии и социальной ответственности
Член Комитета по аудиту**

Родился в 1964 г. в г. Белорецке Башкирской АССР.
В 1986 г. окончил Магнитогорский государственный технический университет им. Г.И. Носова.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2006–2008 гг. Заместитель Премьер-министра Правительства Республики Башкортостан – министр промышленности и экономического развития Республики Башкортостан.

2008–2010 гг. Заместитель Премьер-министра Правительства Республики Башкортостан – министр промышленности, инвестиционной и инновационной политики Республики Башкортостан.

2010–2011 гг. Заместитель Премьер-министра Правительства Республики Башкортостан.

2011 г. – настоящее время Президент Торгово-промышленной палаты Республики Башкортостан.

Член совета директоров в компаниях ОАО НПП «МОТОР», ОАО «Белорецкий металлургический комбинат», ЗАО «Плацкарт».

Гражданство – Россия.
Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ВОСА 8 декабря 2010 г.

ЧЕРНЫЙ МИХАИЛ ДАВИДОВИЧ



**Неисполнительный директор
Председатель Комитета по стратегии
Член Комитета по назначениям и вознаграждениям
Член Комитета по финансам, бюджету и рискам**

Родился в 1971 г. в г. Саратове.
В 1994 г. закончил МГИМО МИД РФ.
В 2004 г. получил степень MBA в Olin School of Business Washington University в г. Сент-Луис.
В 2013 г. получил дополнительное образование в Российском государственном университете нефти и газа им. И.М. Губкина по специальности «Менеджер нефтегазового предприятия».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2006–2009 гг. Вице-президент, Начальник Управления по работе с предприятиями топливно-энергетического комплекса ООО «Морган Стенли Банк».

2009–2011 гг. Заместитель генерального директора по стратегии и энергорынкам ОАО «Башкирэнерго».

2011–2012 гг. Исполнительный вице-президент Бизнес-единицы «Базовые активы» ОАО АФК «Система».

2012 г. – настоящее время Исполнительный вице-президент ОАО АФК «Система».

Член совета директоров ООО «Башнефть-Сервисные Активы», ОАО «БЭСК».
Гражданство – Россия.
Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ВОСА 17 января 2013 г.

Ни один из членов Совета директоров не владеет акциями ОАО АНК «Башнефть», а также акциями и долями ДЗО ОАО АНК «Башнефть». В 2013 г. членами Совета директоров сделки с акциями ОАО АНК «Башнефть» не осуществлялись.

Действующие в Компании стандарты предполагают жесткий контроль за сделками с ценными бумагами ОАО АНК «Башнефть», совершаемыми членами его органов управления и должностными лицами, включая членов Совета директоров. Запрещается осуществление сделок с ценными бумагами ОАО АНК «Башнефть» на основании существенной непубличной информации, ставшей известной члену Совета директоров, исходя из его статуса.

Ни один из членов Совета директоров не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО АНК «Башнефть».

Изменения в составе Совета директоров

В период до 17 января 2013 г. Совет директоров имел в составе 10 членов: Артюхов В.Г., Буянов А.Н., Гессен Р., Гончарук А.Ю., Гуцериев М.С., Дроздов С.А., Евтушенков Ф.В., Корсик А.Л., Пустовгаров Ю.Л., Ватсон Ч.

Решением внеочередного Общего собрания акционеров от 17 января 2013 г. количественный состав Совета директоров увеличен до 12 членов, в состав Совета директоров избраны два новых члена: Гедволк П., Черный М.Д.

Решением годового Общего собрания акционеров от 27 июня 2013 г. количественный состав Совета директоров был сокращен до 11 членов, в состав Совета директоров был избран новый член Совета директоров Розанов В.В., а также переизбраны члены Совета директоров Артю-

хов В.Г., Буянов А.Н., Гессен Р., Гончарук А.Ю., Дроздов С.А., Евтушенков Ф.В., Корсик А.Л., Пустовгаров Ю.Л., Ватсон Ч., Черный М.Д.

Роль Председателя Совета директоров и независимых директоров в работе Совета директоров

Председатель Совета директоров

Основные функции Председателя Совета директоров определены Положением о Совете директоров и включают в себя:

- координацию работы Совета директоров;
- обеспечение открытого обсуждения вопросов повестки дня и учет мнений всех членов Совета директоров;
- определение ключевых вопросов, подлежащих рассмотрению Советом директоров, и выбор оптимальной формы заседания для обсуждения вопросов;
- представление Совета директоров во взаимоотношениях с акционерами, менеджментом и другими заинтересованными сторонами;
- формирование предложений по распределению задач среди членов Совета директоров и комитетов Совета директоров.

В 2013 г. Председателем Совета директоров являлся неисполнительный директор Ф.В. Евтушенков, не входивший в состав ни одного из комитетов Совета директоров. Несмотря на одновременное участие Председателя Совета директоров Ф.В. Евтушенкова в работе нескольких советов

директоров других компаний, это не отразилось на эффективности выполняемых им функций и задач в отношении руководства работой Совета директоров ОАО АНК «Башнефть».

Компетенция, порядок работы Совета директоров и действующие корпоративные процедуры позволяют принимать решения по значительной части вопросов при наличии простого большинства голосов членов Совета директоров. Вместе с тем Председатель Совета директоров при обсуждении вопросов повестки дня учитывает мнение каждого члена Совета директоров и принимает меры к тому, чтобы по ключевым вопросам достигалось единое мнение.

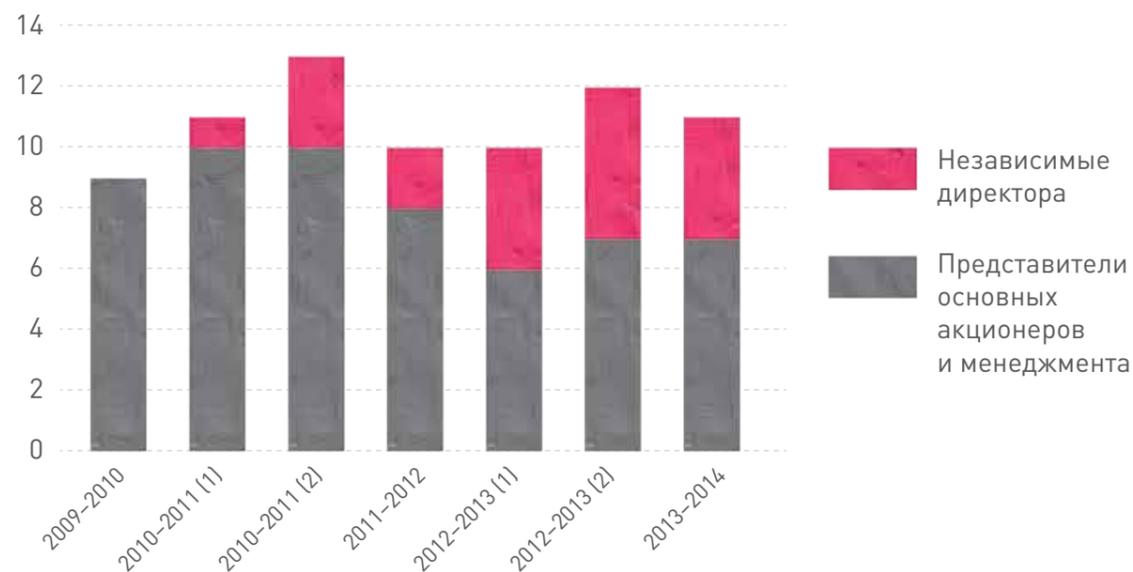
Независимые директора

С момента появления в составе Совета директоров независимых членов (июнь 2010 г.) их роль и значимость их мнения усиливается. В 2013 г. доля независимых директоров составила более 1/3 состава Совета директоров.

Все независимые директора соответствуют содержательным критериям независимости, что предполагает:

- отсутствие связи с конкурентами, существенными контрагентами, а также с кем-либо из основных акционеров, представителей менеджмента либо членов Совета директоров;
- отсутствие значимого материального вознаграждения от Компании или связанных с ней лиц (за исключением вознаграждения за исполнение обязанностей члена Совета директоров);
- работа в составе Совета директоров не более установленного периода времени.

ДОЛЯ НЕЗАВИСИМЫХ ДИРЕКТОРОВ



Совет директоров ежегодно рассматривает вопрос о соответствии критериям независимости и определении статуса членов Совета директоров, как правило, на первом заседании Совета директоров, избранного в новом составе.

В течение 2013 г. был проведен ряд встреч Председателя Совета директоров с независимыми директорами (без участия прочих членов Совета директоров или представителей менеджмента). Обсуждались вопросы, требующие, по мнению независимых директоров, отдельного внимания: управление проектами, организация работы службы внутреннего контроля и аудита, аспекты деятельности комитетов и другие вопросы.

В Компании внедрена и активно используется практика проведения встреч в формате деловых ужинов, которые организуются, как правило, накануне очных заседаний Совета директоров. В них принимают участие независимые директора, неисполнительные директора, ключевые топ-менеджеры Компании и Корпоративный секретарь. Такие встречи позволяют независимым директорам получить комментарии по вопросам повестки дня предстоящего заседания Совета директоров, обсудить их видение рассматриваемых вопросов, высказать обоснованные замечания по вопросам повестки дня, которые впоследствии учитываются для доработки материалов к заседаниям Совета директоров. В течение 2013 г. состоялось семь таких встреч.

Независимые директора участвуют в стратегической сессии, проводимой, как правило, после годового Общего собрания акционеров, на которой обсуждаются вопросы актуализации стратегии Компании с участием членов Совета директоров, представителей основных акционеров и менеджмента Компании. По результатам стратегической сессии вопрос об актуализации стратегии и плана развития Компании выносится на рассмотрение Совета директоров.

Роль Совета директоров в совершенствовании управления дочерними компаниями

По состоянию на 31 декабря 2013 г. в структуру «Башнефти» входит свыше 40 российских и иностранных юридических лиц.

В течение 2013 г. была продолжена работа по оптимизации структуры Группы, включая упрощение и повышение качества управляемости ДЗО Общества на основе использования эффективных механизмов корпоративного контроля. В Компании разработаны и утверждены процедуры, позво-

ляющие под руководством корпоративного центра успешно осуществлять координацию и контроль деятельности ДЗО в рамках реализуемой стратегии развития Компании. В целях повышения управляемости ДЗО в Группе компаний минимизировано количество организаций, в которых участвуют ДЗО Общества (внедрена двухуровневая система управления).

Положение о корпоративном управлении хозяйственными обществами и организациями, акциями и долями которых владеет ОАО АНК «Башнефть», определяет следующие основные сферы контроля за деятельностью ДЗО:

- рассмотрение основных направлений деятельности и стратегии развития ДЗО;
- участие в формировании органов управления и контроля ДЗО;
- принятие решения об участии, изменении доли участия и прекращении участия ДЗО в других организациях;
- контроль за совершением ДЗО существенных сделок.

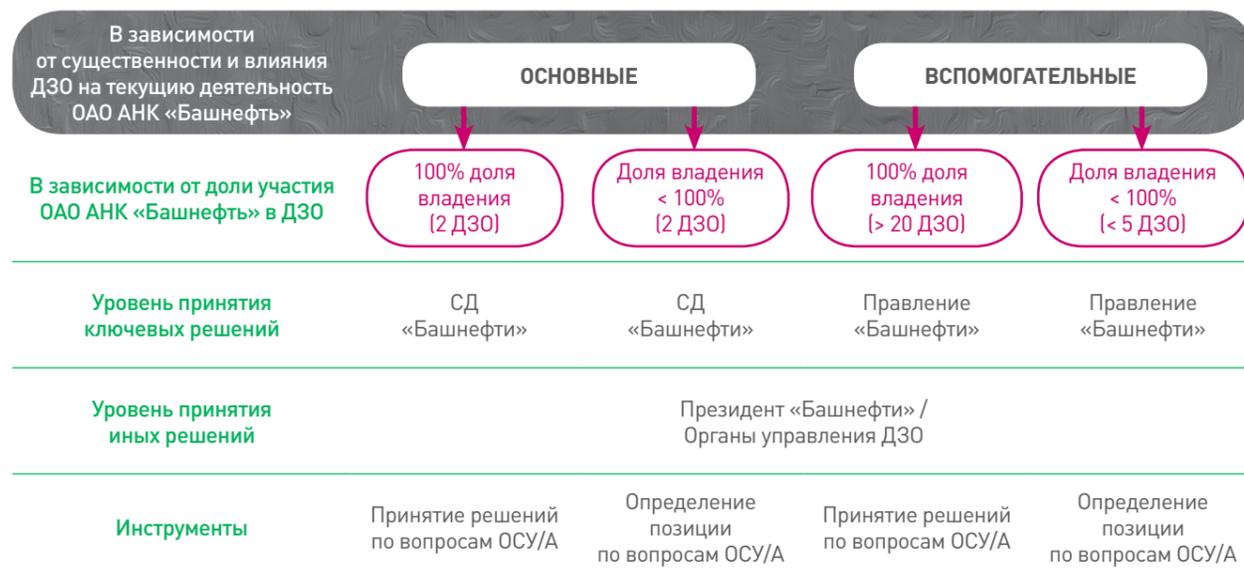
Все ДЗО Общества, в зависимости от роли, значения и степени влияния на консолидированные результаты деятельности Группы, разделены на основные и вспомогательные. Конкретные инструменты корпоративного управления сформированы с учетом доли владения Компании в каждом из ДЗО (100% или менее).

Решение о классификации дочерней компании как основного или вспомогательного общества принимается Советом директоров ОАО АНК «Башнефть». Категория ДЗО определяет также и рекомендации к структуре органов управления ДЗО, преследуя основной целью возможность функционирования Корпоративного центра и ДЗО в качестве единого механизма.

Уставы и внутренние документы ДЗО (в том числе в части компетенции органов управления) скоординированы с положениями Устава ОАО АНК «Башнефть», что позволяет оперативно каскадировать принимаемые управленческие решения с учетом требований законодательства, а также повысить качество управления дочерними компаниями.

Основные бизнес-процессы ДЗО синхронизированы с циклами планирования и исполнения стратегии, бюджета Корпоративного центра. В Группе действуют единые принципы и унифицированные подходы к осуществлению ключевых бизнес-процессов (стратегия, бюджет, КПЭ, управление персоналом и другие). На регулярной основе осуществляется актуализация внутренних документов с учетом изменений целей и задач Группы, а также рекомендаций передовых практик.

МАТРИЦА УПРАВЛЕНИЯ ДЗО



Вознаграждение членов Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»

Порядок определения вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, а также процедура их выплат закреплены в Положении о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ОАО АНК «Башнефть». В 2013 г. на основании решений Общего собрания акционеров в Положение дважды (в июне и в декабре) вносились изменения, обусловленные необходимостью учета роли, активности и индивидуального вклада членов Совета директоров в работу ОАО АНК «Башнефть».

В соответствии с Положением вознаграждения и компенсации выплачиваются членам Совета директоров, не являющимся работниками и/или не занимающим должности в органах управления:

- компаний, входящих в группу лиц Общества, определяемую в соответствии с Федеральным законом «О защите конкуренции», и/или
- аффилированных лиц компаний, входящих в группу лиц Общества, определяемую в соответствии с Федеральным законом «О защите конкуренции».

С июня 2013 г. применяется дифференцированный коэффициент, учитывающий временные затраты независимых директоров на участие в работе Совета директоров и Комитетов: размер вознаграждений, выплачиваемых членам Совета директоров - нерезидентам, составляет 130% от сумм, рассчитываемых в соответствии с перечисленными в Положении общими условиями.

Гибкий подход в вопросах определения вознаграждений членам Совета директоров позволяет привлекать в качестве директоров профессионалов с большим опытом работы в ведущих мировых нефтяных компаниях.

С Положением о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ОАО АНК «Башнефть», можно ознакомиться на нашем интернет-сайте: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/charter/.

Составляющие вознаграждения за выполнение обязанностей членов Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ	РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ	ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ
Базовое вознаграждение	<ul style="list-style-type: none"> • Фиксированное вознаграждение – 48 000 долл. США за корпоративный год. • Вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров – от 2 200 долл. США до 4 300 долл. США за заседание, в зависимости от формы заседания и формы участия члена Совета директоров. <p>Суммарный размер базового вознаграждения не может в течение корпоративного года превышать 100 000 долл. США.</p>	Выплачивается ежемесячно в денежной форме (фиксированное вознаграждение – равными долями в течение корпоративного года; вознаграждение за участие в заседаниях – в зависимости от фактического участия директора в заседаниях Совета директоров).
Вознаграждение за участие в заседаниях Комитетов Совета директоров	<ul style="list-style-type: none"> • От 250 до 500 долл. США за каждое заседание Комитета в зависимости от формы заседания и формы участия члена Совета директоров, но не более 4 000 долл. США в квартал. • Для председателя любого из комитетов Совета директоров (кроме Комитета по экспертизе проектов) – 2 000 долл. США за каждое проведенное заседание, но не более 10 000 долл. США за корпоративный год. • Для председателя Комитета по экспертизе проектов – ежемесячно 19% от фиксированного вознаграждения (9 120 долл. США). 	Выплачивается ежемесячно в денежной форме.
Вознаграждение по итогам работы за корпоративный год	Переменная часть вознаграждения, зависящая от изменения расчетной стоимости обыкновенных акций ОАО АНК «Башнефть» на начало и на конец корпоративного года. При росте стоимости обыкновенных акций будет превышать 100 000 долл. США, при снижении – будет менее 100 000 долл. США	Выплачивается при условии наличия прибыли по МСФО. Расчетная стоимость одной обыкновенной акции ОАО АНК «Башнефть» определяется на основе ежегодной независимой оценки.
		Выплачивается в денежной форме в течение 90 дней после даты проведения годового Общего собрания акционеров.

В соответствии с Положением о вознаграждениях членам Совета директоров могут компенсироваться понесенные ими расходы в пределах установленных лимитов:

- до 250 000 долл. США в течение корпоративного года по расходам, связанным с исполнением обязанностей члена Совета директоров (расходы на перелеты, проживание, питание в связи с проведением заседаний Совета директоров и комитетов Совета директоров);
- до 5 000 долл. США в течение корпоративного года по прочим расходам.

Общий размер вознаграждений²⁸, начисленных и выплаченных, членам Совета директоров по результатам работы в 2013 г., составил 29 837,1 тыс. руб. Размер компенсаций расходов членов Совета директоров составил 4 114,5 тыс. руб.

Сведения о выплатах вознаграждений членам Совета директоров в 2013 г.

Член Совета директоров	Базовое вознаграждение, долл. США	Вознаграждение за работу в комитетах Совета директоров, долл. США	Дополнительное вознаграждение по итогам работы за год, долл. США	Всего, долл. США
Артюхов В. Г.	97 900	11 500	115 536	224 936
Пустовгаров Ю. Л.	100 000	4 750	115 536	220 286
Ватсон Ч.	115 000	15 929	115 536	246 466
Гессен Р.	115 000	14 783	115 536	245 319
Всего	427 899	46 962	462 146	937 007

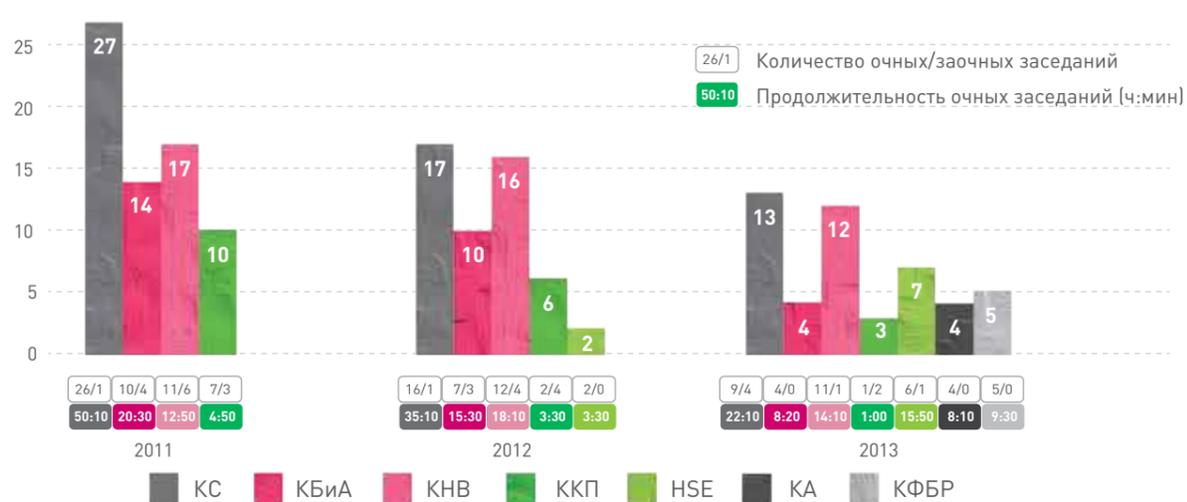
28. Данные по объему выплаченного вознаграждения в 2013 г. приведены в соответствии с отчетностью ОАО АНК «Башнефть» по РСБУ.

Комитеты Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»

Для повышения эффективности принимаемых Советом директоров решений, более подробного предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки соответствующих рекомендаций при Совете директоров на конец 2013 г. действовало семь комитетов:

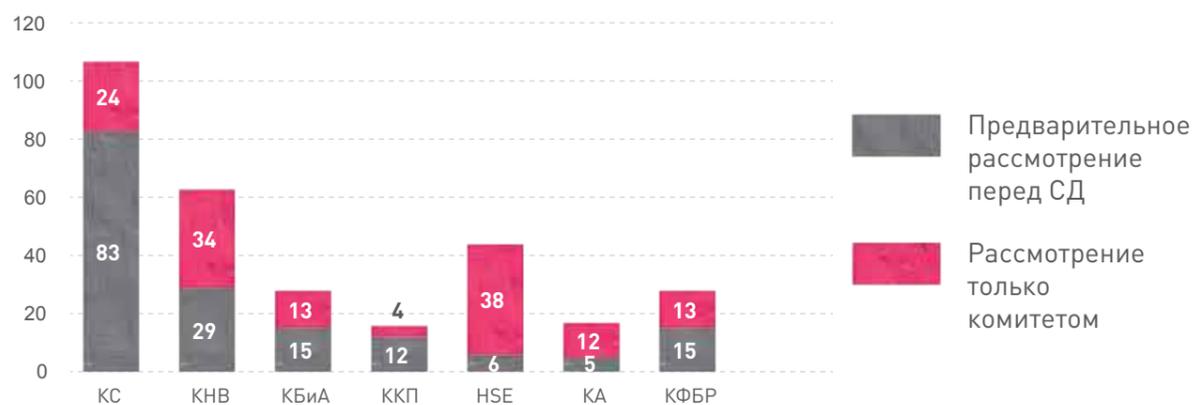
- Комитет по стратегии;
- Комитет по назначениям и вознаграждениям;
- Комитет по аудиту;
- Комитет по финансам, бюджету и рискам;
- Комитет по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности;
- Комитет по корпоративному поведению;
- Комитет по экспертизе проектов.

СТАТИСТИКА ЗАСЕДАНИЙ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



Полномочия и требования к составам комитетов определяются положениями о комитетах, утверждаемых решением Совета директоров. Комитеты имеют возможность привлечения внешних экспертов и консультантов для выполнения возложенных на них задач за счет средств Общества (при условии одобрения Советом директоров или Председателем Совета директоров). Результаты рассмотрения Комитетами вопросов повестки дня доводятся до сведения членов Совета директоров перед каждым заседанием Совета директоров.

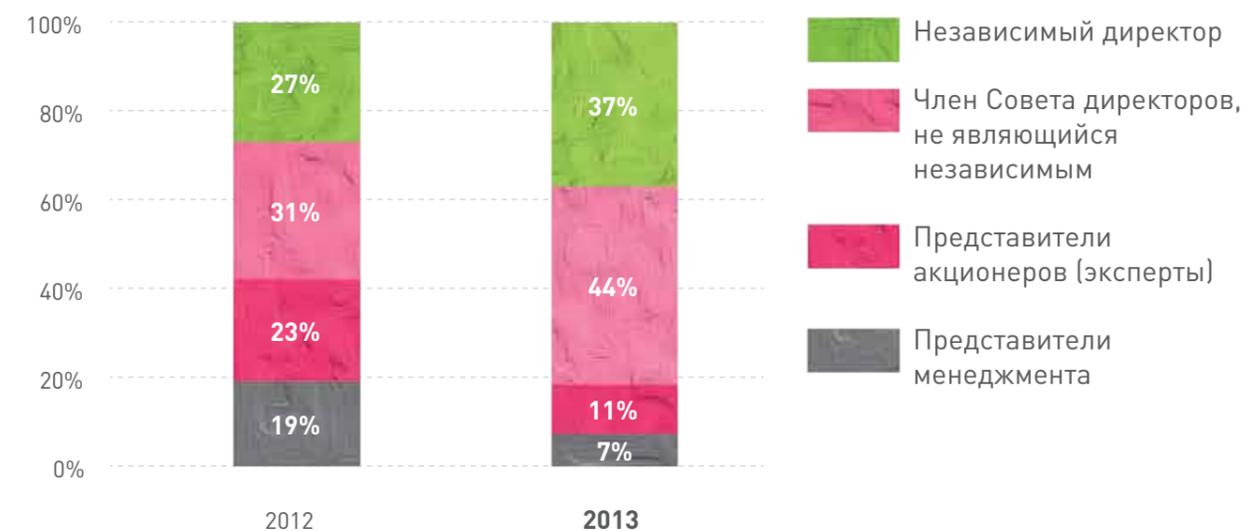
ТИПЫ ВОПРОСОВ, РАССМАТРИВАЕМЫХ КАЖДЫМ КОМИТЕТОМ, 2013 Г.



Подход к формированию состава комитетов Совета директоров

В соответствии с рекомендациями, полученными по результатам оценки работы Совета директоров (см. Корпоративное управление – Совет директоров – Оценка и совершенствование работы Совета директоров), в 2013 г. был частично изменен подход к формированию составов комитетов: в целях нивелирования возможных конфликтов интересов в комитетах снижено представительство менеджмента Компании (с 19% в 2012 г. до 7% в 2013 г.). Одновременно возросла нагрузка на членов Совета директоров, каждый из которых (за исключением Председателя Совета директоров) вошел в состав от одного до трех комитетов.

ПЕРСОНАЛЬНЫЙ СОСТАВ КОМИТЕТОВ



Новые комитеты, созданные в 2013 г.

Решением Совета директоров в июле 2013 г. Комитет по бюджету и аудиту Совета директоров был упразднен. Функции Комитета были разделены между двумя вновь образованными комитетами: Комитетом по аудиту и Комитетом по финансам, бюджету и рискам. При этом функции и состав Комитета по аудиту были определены в соответствии с требованиями лучших практик (в состав Комитета вошли только независимые директора и один неисполнительный директор).

В октябре 2013 г. решением Совета директоров был создан Комитет по экспертизе проектов под председательством

независимого директора Ч. Ватсона. Основной целью создания Комитета является организация независимой экспертизы крупных и капиталоемких проектов Группы с точки зрения их обоснованности и правильности используемых средств и технологий. В рамках своей работы Комитет привлекает внешних экспертов, обладающих уникальным опытом проектной работы в ведущих нефтегазовых компаниях мирового уровня. По результатам анализа проектов и хода их исполнения Комитет на регулярной основе предоставляет Совету директоров независимое мнение о статусе выполнения проектов и ключевые рекомендации в данной области.

Функции и состав Комитета по аудиту были определены в соответствии с требованиями лучших практик (в состав Комитета вошли только независимые директора и один неисполнительный директор).

Отчет о работе Комитета по назначениям и вознаграждениям

С момента создания Комитета в 2009 г. мы уделяли особое внимание вопросам формирования эффективной управленческой команды Общества. Также мы решали задачу выстраивания оптимальной системы мотивации и вознаграждения, которая отвечала бы амбициозным целям, поставленным акционерами перед Обществом. В составе Комитета не представлены независимые директора Общества в силу их серьезного вовлечения в работу иных комитетов. Тем не менее мы считаем, что это обстоятельство не оказало негативного влияния на деятельность Комитета.

Эффективность и масштаб работы Комитета в 2013 г. подтверждается тем, что в общей сложности мы провели 12 заседаний (все – в очной форме), в каждом из которых приняли участие все члены Комитета.

В 2013 г. мы существенно усовершенствовали подходы к кадровой политике в Группе, а также процессы подбора персонала на ключевые должности в Обществе и его ДЗО. Члены Комитета непосредственно участвовали в работе по подготовке новой системы долгосрочного материального стимулирования работников. В частности, начиная с 2013 г. мы ввели практику рассмотрения результатов деятельности вновь назначенных топ-менеджеров по итогам прохождения ими испытательных сроков. Это позволило своевременно обращать внимание на аспекты, требующие более пристального внимания со стороны исполнительных органов Общества.



Гончарук А.Ю.
Председатель Комитета по назначениям и вознаграждениям

Состав Комитета

Неисполнительные члены Совета директоров: Гончарук А.Ю. (Председатель), Черный М.Д.; исполнительный член Совета директоров – Корсик А.Л.; а также представитель акционера (эксперт) – Витчак Е.Л. (Исполнительный вице-президент ОАО АФК «Система»).

В период с 01 января до 27 июня 2013 г. в состав Комитета входил член Совета директоров – Черный М.Д.

ЗАДАЧИ КОМИТЕТА

- Предварительное утверждение кандидатов на должности Президента, членов Правления и других высших должностных лиц Компании;
- рассмотрение условий трудовых договоров с членами исполнительных органов;
- согласование кандидатур на должности руководителей ДЗО;
- утверждение принципов оценки и оценка результатов деятельности членов исполнительных органов и высших должностных лиц;
- предварительное утверждение внутренних документов, регулирующих систему мотивации и вознаграждения сотрудников.

ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ В 2013 Г.

- Актуализация перечня высших должностных лиц ОАО АНК «Башнефть» и согласование кандидатур на замещение должностей высших должностных лиц;
- изменение количественного и персонального состава Правления;
- оценка результатов деятельности вновь назначенных руководителей по окончании испытательного срока;
- соблюдение норм Кодекса корпоративного поведения, Этического кодекса и Антикоррупционной политики ОАО АНК «Башнефть»;
- актуализация Функциональной стратегии в области управления персоналом (включая стратегию в области вознаграждения);
- политика оплаты труда, утверждение принципов премирования работников;
- сравнительный анализ заработных плат;
- КПЭ высших должностных лиц ОАО АНК «Башнефть» на 2014 г.;
- Программа долгосрочного материального поощрения работников ОАО АНК «Башнефть» и руководителей его ДЗО на 2013–2015 гг.;
- вопросы структуры ОАО АНК «Башнефть».

Отчет о работе Комитета по аудиту

2013 г. стал во многом знаковым для Общества в части развития и совершенствования системы внутреннего контроля и аудита, а также вопросов управления рисками. Осознавая всю важность работы в этом направлении Совет директоров 27 июня 2013 г. принял решение об образовании Комитета по аудиту Общества, состоящего исключительно из независимых и одного неисполнительного члена Совета директоров. За относительно небольшой период Комитет стал одним из важнейших элементов в системе контроля за деятельностью Общества, уделяя повышенное внимание вопросам выстраивания эффективной структуры и системы контроля. Плановая и эффективная работа Комитета является значимым элементом формирования уверенности в достоверности и полноте отчетности Компании.

Состав Комитета

Независимые члены Совета директоров: Артюхов В.Г. (Председатель), Ватсон Ч., Пустовгаров Ю.Л., а также неисполнительный член Совета директоров – Буянов А.Н.

К работе Комитета по аудиту привлекаются внешние аудиторы (при необходимости).



Артюхов В.Г.
Председатель Комитета по аудиту

ЗАДАЧИ КОМИТЕТА

- Контроль за функционированием системы внутреннего контроля и управления рисками;
- оценка эффективности системы внутреннего контроля;
- разрешение конфликтов интересов;
- оценка эффективности функционирования подразделения внутреннего аудита;
- подготовка рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов во внешние аудиторы;
- оценка заключения, подготовленного внешним аудитором.

ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ В 2013 Г.

- Деятельность Блока внутреннего аудита;
- организация функции внутреннего контроля и аудита в ОАО АНК «Башнефть»;
- определение размера оплаты услуг аудиторов ОАО АНК «Башнефть»;
- проект Положения о Комитете по аудиту Совета директоров;
- Положение по управлению рисками ОАО АНК «Башнефть»;
- реализация проекта автоматизации процессов внутреннего аудита;
- анализ финансирования и выполнения работ.

Основной целью Комитета является:

- обеспечение доверия акционеров, инвесторов, контрагентов к Обществу, его органам управления, должностным лицам;
- защита капиталовложений акционеров (инвесторов) и активов Общества.

Отчеты о работе иных комитетов Совета директоров

Комитет по финансам, бюджету и рискам

Образован на основании решения Совета директоров от 27 июня 2013 г.

Состав Комитета

Неисполнительные члены Совета директоров: Розанов В.В. (Председатель), Черный М.Д., а также представители ОАО АФК «Система» [эксперты] – Бусаров И.Г. (Исполнительный вице-президент ОАО АФК «Система») и Каменский А.М. (Исполнительный вице-президент ОАО АФК «Система»).

ЗАДАЧИ КОМИТЕТА

- Контроль за достоверностью финансовой отчетности ОАО АНК «Башнефть», эффективностью системы управления рисками, соблюдением требований законодательства;
- рассмотрение вопросов, связанных с утверждением бюджетов и инвестиционных планов;
- предварительное рассмотрение иных вопросов в области бюджета, финансовой отчетности и управления рисками.

ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ В 2013 Г.

- Утверждение и оценка выполнения бюджета и программы капитальных вложений, мероприятия по достижению плановых показателей бюджета;
- утверждение плана управления рисками, хеджирование валютных и процентных рисков;
- страхование перерывов в производственной деятельности;
- свободный денежный поток и финансовая модель ОАО АНК «Башнефть»;
- Положение о Комитете по финансам, бюджету и рискам;
- Положение по управлению рисками ОАО АНК «Башнефть» в новой редакции;
- рекомендации ОСА по размеру промежуточных дивидендов;
- дебиторская задолженность ОАО АНК «Башнефть»: анализ, статус и целевая ситуация;
- принятие решений в отношении дочерних обществ ОАО АНК «Башнефть»;
- предварительное рассмотрение сделок, подлежащих одобрению Советом директоров;
- предложения по расширению лимита ответственности договора страхования ответственности директоров и должностных лиц ОАО АНК «Башнефть».

Комитет по стратегии

Состав Комитета

Неисполнительные члены Совета директоров: Черный М.Д. (Председатель), Буянов А.Н., Розанов В.В.; независимый член Совета директоров – Ватсон Ч.; исполнительный член Совета директоров – Корсик А.Л., а также представитель менеджмента – Старший вице-президент по нефтехимии и нефтепереработке ОАО АНК «Башнефть» Ганцев В.А.

В период с 01 января до 27 июня 2013 г. в состав Комитета входили члены Совета директоров: Черный М.Д. (Председатель), Буянов А.Н., Ватсон Ч., Корсик А.Л., а в период с 17 января по 27 июня 2013 г. также Гедволк П.

ЗАДАЧИ КОМИТЕТА

- Рассмотрение вопросов долгосрочной стратегии Компании в целом и функциональных стратегий ее подразделений;
- оценка проектов в области М&А и крупных инвестиционных проектов;
- рассмотрение существенных сделок.

ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ В 2013 Г.

- Утверждение и актуализация стратегии и плана развития ОАО АНК «Башнефть» на 2014 г.;
- актуализация стратегий по основным направлениям (Upstream и Downstream, HSE);
- анализ инвестиционной деятельности ОАО АНК «Башнефть»;
- деятельность в области слияний и поглощений;
- совершенствование организационной структуры ОАО АНК «Башнефть» и структуры Группы;
- участие ОАО АНК «Башнефть» в других организациях;
- организация крупных проектов в ОАО АНК «Башнефть»;
- организация независимой экспертизы проектов;
- организация закупочной деятельности;
- партнерство с другими компаниями;
- повышение уровня операционной эффективности нефтеперерабатывающего комплекса ОАО АНК «Башнефть»;
- прогноз поставок нефти в среднесрочном и долгосрочном периоде;
- одобрение сделок.

Комитет по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности

Состав Комитета

Независимые члены Совета директоров: Гессен Р. (Председатель), Ватсон Ч., Пустовгаров Ю.Л.; представитель менеджмента – Директор Департамента HSE ОАО АНК «Башнефть» Захаров П.В.

В период с 01 января до 27 июня 2013 г. в состав Комитета входили независимые члены Совета директоров: Гессен Р. (Председатель), Артюхов В.Г., Ватсон Ч., Пустовгаров Ю.Л.; представители менеджмента Компании – Андриасов М.Г., Захаров П.В., Ставский М.Е., Тимаков В.В.

ЗАДАЧИ КОМИТЕТА

- Выработка рекомендаций, контроль за ходом выполнения мероприятий в области HSE для реализации стратегии и задач Компании в этой области.

ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ В 2013 Г.

- Актуализация Функциональной стратегии ОАО АНК «Башнефть» в области HSE;
- результаты внедрения и сертификации системы управления в области HSE в соответствии с международными стандартами ISO14000, OHSAS 18001-2007;
- КПЭ подразделения HSE на 2014 г.;
- происшествия в области HSE;
- структура Блока HSE;
- ход выполнения проектов и статус программ по отдельным направлениям в области HSE.

Комитет по корпоративному поведению

Состав Комитета

Неисполнительный член Совета директоров – Дроздов С.А. (Председатель), независимые члены Совета директоров – Артюхов В.Г., Гессен Р.

В период с 17 января до 27 июня 2013 г. в состав Комитета входили члены Совета директоров – Дроздов С.А. (Председатель), Артюхов В.Г., Гессен Р.

В период с 01 января до 17 января 2013 г. – члены Совета директоров: Дроздов С.А. (Председатель), Гессен Р., а также представитель ОАО АФК «Система» – Андреева А.С. и представитель менеджмента ОАО АНК «Башнефть» – Соломатина Н.А.

ЗАДАЧИ КОМИТЕТА

- Выработка рекомендаций по формированию эффективной системы корпоративного управления, гарантирующей защиту прав и интересов акционеров;
- разработка мер по повышению эффективности взаимодействия Совета директоров с менеджментом Компании.

ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ В 2013 Г.

- Подготовка к ГОСА ОАО АНК «Башнефть»;
- предложения по внесению изменений в Устав и внутренние документы ОАО АНК «Башнефть»;
- итоги работы и результаты самооценки Совета директоров по итогам 2012–2013 гг.;
- организация работы Совета директоров и комитетов Совета директоров;
- актуализация внутренних документов;
- план мероприятий в области корпоративного управления и управления корпоративной собственностью (включая результаты работы органов управления ДЗО за 2013 г.);
- результаты внешней оценки практики корпоративного управления ОАО АНК «Башнефть»;
- соблюдение норм Кодекса корпоративного поведения, Этического кодекса и Антикоррупционной политики ОАО АНК «Башнефть».

Комитет по экспертизе проектов

Образован на основании решения Совета директоров от 24 сентября 2013 г.

Состав Комитета

Независимый член Совета директоров Ватсон Ч. (Председатель), неисполнительный член Совета директоров Розанов В.В.

ЗАДАЧИ КОМИТЕТА

- Получение объективной независимой информации о реализации крупных проектов Компании;
- подготовка рекомендаций Совету директоров по улучшению управления крупными проектами в Компании.

ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ В 2013 Г.

- В 2013 г. заседания Комитета не проводились.

Корпоративный секретарь ОАО АНК «Башнефть»

Важную роль в обеспечении соблюдения органами и должностными лицами Компании процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров, внедрении и реализации в Группе «Башнефть» подходов к корпоративному управлению, соответствующих лучшим практикам, играет Корпоративный секретарь.

Корпоративный секретарь функционально подчиняется Председателю Совета директоров, что дает необходимую степень самостоятельности в рамках организации работы органов управления. Под руководством Корпоративного секретаря функционирует Аппарат Совета директоров.

- администрирование процессов участия в заседаниях членов Совета директоров;
- контроль за раскрытием информации.

Под руководством Корпоративного секретаря ежегодно проводятся мониторинг практики корпоративного управления Группы «Башнефть» и внутренняя оценка эффективности работы Совета директоров.

Корпоративный секретарь также является секретарем всех комитетов Совета директоров. В целях минимизации конфликта интересов Корпоративный секретарь не осуществляет функции секретаря Правления.

С марта 2011 г. и по настоящее время должность Корпоративного секретаря ОАО АНК «Башнефть» занимает Журавлева Э.О.

В число основных задач Корпоративного секретаря входят:

- организация эффективной работы Совета директоров и комитетов Совета директоров;
- обеспечение взаимодействия членов Совета директоров и менеджмента;
- координация работы органов управления ОАО АНК «Башнефть»;
- контроль за выполнением решений, принятых Советом директоров;

С Положением о Корпоративном секретаре можно ознакомиться на нашем интернет-сайте: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/charter/

ЖУРАВЛЕВА ЭЛЬВИРА ОЛЕГОВНА



Корпоративный секретарь ОАО АНК «Башнефть»

Родилась в 1970 г. в г. Калининграде.

В 2001 г. окончила Российский государственный университет им. И. Канта (Калининградский государственный университет). 2006–2008 гг. – магистратура Московского государственного университета им. М.В. Ломоносова, магистр инновационного менеджмента, МИМ.

2009–2011 гг. – магистерская программа «Корпоративный юрист» Высшей школы экономики.

2012–2014 гг. – Executive MBA, Kingston University / Международный Институт МШСЭН.

Лауреат премии АНД и РСПП «Директор года» в номинации «Корпоративный секретарь», 2013 г.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2005–2011 гг.

руководитель Аппарата Совета директоров – Корпоративный секретарь ОАО ВАО «Интурист».

2011–2012 гг.

Корпоративный секретарь ОАО АНК «Башнефть».

2012 г. – настоящее время

руководитель Аппарата Совета директоров – Корпоративный секретарь ОАО АНК «Башнефть».

Акциями ОАО АНК «Башнефть», а также акциями и долями его ДЗО не владеет, не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО АНК «Башнефть».

Президент и Правление ОАО АНК «Башнефть»

Ключевая роль в организации эффективного выполнения стратегических задач Компании принадлежит Правлению ОАО АНК «Башнефть» и Президенту Общества.

Компетенция Президента и Правления

К компетенции исполнительных органов относится решение всех вопросов текущей деятельности ОАО АНК «Башнефть», за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

Вопросы, относящиеся к компетенции Президента ОАО АНК «Башнефть»

Президент вправе выносить на рассмотрение Правления любые вопросы текущей деятельности Общества, не отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров. Кроме того, в компетенцию Президента входят такие вопросы, как:

- распоряжение имуществом и средствами Общества в интересах и от имени ОАО АНК «Башнефть»;
- совершение от имени ОАО АНК «Башнефть» любых сделок как в Российской Федерации, так и за рубежом, за исключением случаев, предусмотренных законодательством и Уставом ОАО АНК «Башнефть»;
- утверждение штатного расписания ОАО АНК «Башнефть», прием на работу и увольнение работников в соответствии с законодательством Российской Федерации, утверждение правил внутреннего трудового распорядка и системы оплаты труда, поощрение отличившихся работников и наложение дисциплинарных взысканий;
- организация бухгалтерского и налогового учета и отчетности, обеспечение сохранности учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности;
- обеспечение сохранности коммерческой и конфиденциальной информации, относящейся к Обществу;
- выдача доверенности на совершение любых действий от имени ОАО АНК «Башнефть», в том числе с правом передоверия;
- издание приказов, утверждение внутренних документов, регулирующих финансово-хозяйственную деятельность ОАО АНК «Башнефть» и деятельность внутренних структурных подразделений.

Ряд вопросов компетенции Президента в соответствии с Уставом Общества передан в компетенцию Совета директоров. Подробнее – см. раздел «Корпоративное управление – Компетенции Совета директоров».

Вопросы, относящиеся к компетенции Правления ОАО АНК «Башнефть»

Правление в пределах своей компетенции решает следующие вопросы:

- взаимодействие ОАО АНК «Башнефть» с ДЗО, принятие решений в отношении ДЗО ОАО АНК «Башнефть»;
- рассмотрение результатов деятельности ДЗО, а также структурных подразделений ОАО АНК «Башнефть»;
- предварительное рассмотрение крупных инновационных и инвестиционных проектов и программ;
- подготовка предложений Совету директоров об утверждении бюджета и финансово-хозяйственного плана, а также о внесении изменений в ранее утвержденный бюджет ОАО АНК «Башнефть»;
- предварительное рассмотрение и представление на утверждение Совета директоров сделок в отношении имущества;
- утверждение и выполнение программ по привлечению инвестиций;
- утверждение внутренних документов, внесенных на рассмотрение Правления по решению Президента ОАО АНК «Башнефть»;
- разрешение трудовых конфликтов, назначение представителя со стороны администрации для урегулирования возникших споров во внесудебном порядке;
- рассмотрение иных вопросов текущей деятельности ОАО АНК «Башнефть».

Взаимодействие исполнительных органов и Совета директоров

В соответствии с Уставом ОАО АНК «Башнефть» и Положением о Президенте ОАО АНК «Башнефть» Президент и члены Правления представляют отчеты Совету директоров о результатах своей деятельности.

Круг вопросов, по которым Правление представляет отчеты Совету директоров, определен Уставом ОАО АНК «Башнефть»:

- информация о приоритетных направлениях деятельности Компании;
- отчет о ходе реализации стратегии;
- годовые бюджеты (финансовые планы);
- информация о существенных сделках Компании;
- перспективные планы по реализации основных направлений деятельности ОАО АНК «Башнефть»;
- финансово-хозяйственная деятельность дочерних и (или) зависимых компаний, акциями (долями) которых владеет ОАО АНК «Башнефть», а также информация о других организациях, в которых участвует ОАО АНК «Башнефть»;
- информация о системе управления рисками и процедурах внутреннего контроля.

Система вознаграждения топ-менеджмента Компании

Главным принципом действующей в Компании системы вознаграждения Правления является сбалансированность интересов менеджмента и акционеров.

Работа Правления, с одной стороны, нацелена на выполнение задач акционеров и Совета директоров «Башнефти»: достижения роста акционерной стоимости и обеспечения устойчивого развития Компании. С другой стороны, перед Правлением стоит широкий круг операционных за-

дач, которые формулируются для достижения стратегических целей Компании. От результатов работы Правления напрямую зависят результаты (производственные и финансовые) деятельности Компании, и – как следствие – выполнение дивидендной политики Общества.

Система мотивации менеджеров верхнего звена предполагает наличие отложенных во времени стимулов, позволяющих обеспечить краткосрочную и долгосрочную мотивацию топ-менеджеров на достижение высоких производственных результатов. Особое внимание при этом уделяется обеспечению данного баланса в долгосрочной перспективе. Принимая во внимание долгосрочную стратегию, Компания в среднесрочной перспективе ориентируется на трехлетний горизонт, что соответствует продолжительности программы долгосрочной мотивации топ-менеджмента.

➔ **Подробнее о стратегии Компании см. раздел «О Компании – Стратегия и КПЭ».**

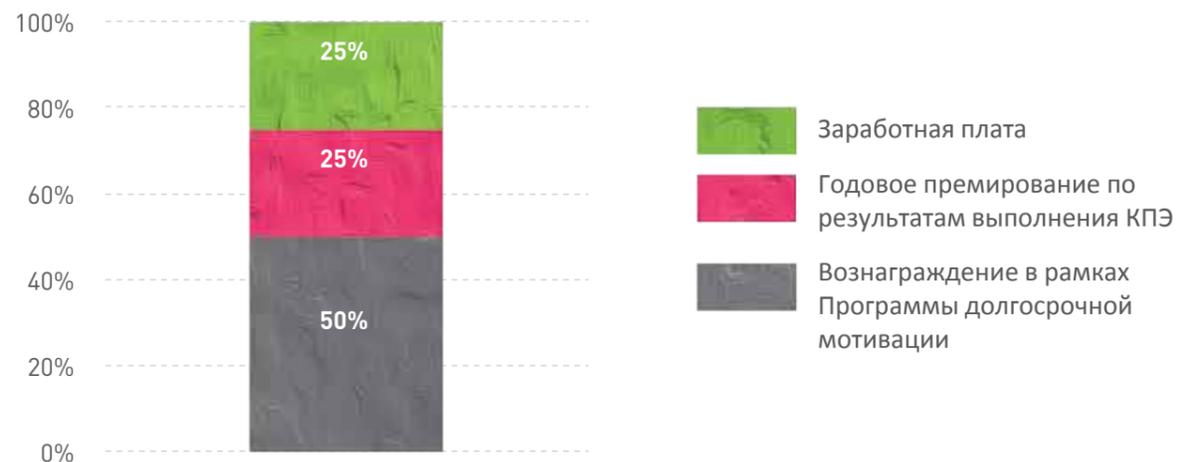
Ключевыми условиями, учитываемыми при расчете и выплате вознаграждения, являются:

- выполнение корпоративных и функциональных ключевых показателей эффективности (учитывается для краткосрочной мотивации на основе достигнутых за отчетных период результатов);
- увеличение акционерной стоимости и рыночной капитализации Компании (учитывается в качестве долгосрочной цели при мотивации топ-менеджмента на 3 года).

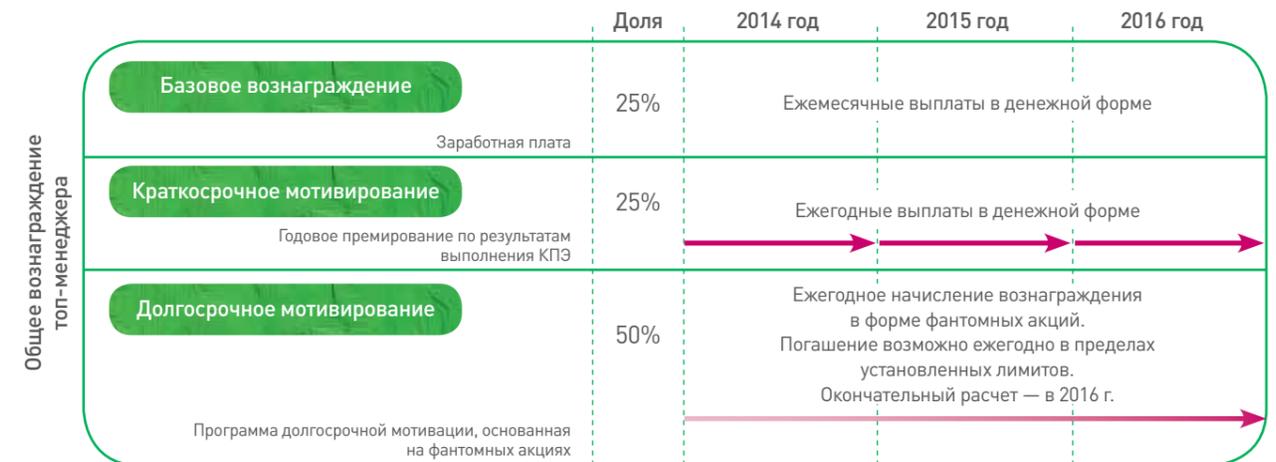
Структура вознаграждения менеджеров верхнего звена представлена тремя компонентами:

- заработная плата;
- премиальное вознаграждение в рамках программы краткосрочной мотивации (годовое премирование);
- премиальное вознаграждение в рамках программы долгосрочной мотивации (программа долгосрочной мотивации ключевых руководителей высшего звена и программа дополнительного поощрения работников в зависимости от категории участников Программы).

ЦЕЛЕВАЯ СТРУКТУРА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ТОП-МЕНЕДЖЕРОВ



ОБЩЕЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ТОП-МЕНЕДЖЕРА



Описание основных компонентов системы вознаграждения менеджеров верхнего звена

Зарботная плата

Основным принципом формирования заработной платы топ-менеджеров Общества является установление справедливого конкурентоспособного уровня вознаграждения. Уровень заработной платы соответствует рыночным условиям, что обеспечивает стабильность состава Правления.

Премиальное вознаграждение в рамках программы краткосрочной мотивации (годовое премирование)

«Башнефть» – динамичная, быстро развивающаяся компания, которая ставит перед собой каждый год амбициозные цели. Годовое премирование направлено на мотивацию топ-менеджеров на достижение поставленных в краткосрочной перспективе целей.

При определении размера годового премирования учитывается уровень выполнения КПЭ. В набор показателей включаются корпоративные, функциональные и проектные показатели, также учитывается соблюдение правил охраны труда и промышленной безопасности.

➔ **Подробнее о системе КПЭ – см. раздел «О Компании – Стратегия и КПЭ».**

Тем самым реализуется мотивация Правления на решение операционных задач в сфере финансового положения Компании (корпоративные показатели), достижения запланированных производственных результатов (функциональные показатели), прогресса в реализации важных для Компании проектов (проектные показатели), обеспечения промышленной безопасности и соблюдения охраны труда. При этом наибольшее значение уделяется достижению корпоративных показателей.

Результаты работы за отчетный период и размер вознаграждения членам Правления предварительно рассматриваются на Комитете Совета директоров по назначениям и вознаграждениям. Окончательное утверждение производится Советом директоров.

Премиальное вознаграждение в рамках программ долгосрочной мотивации

Для обеспечения долгосрочной мотивации Правления в увеличении акционерной стоимости и рыночной капитализации в Компании с 2010 г. функционировала программа долгосрочной мотивации. С учетом актуализации на ближайшие годы параметров стратегии в Компании была разработана новая Программа долгосрочной мотивации (LTI), рассчитанная на период 2014–2016 гг.

Вознаграждение в рамках программы долгосрочной мотивации членов Правления выплачивается при выполнении следующих условий:

- достижение целевой ставки прироста стоимости чистых активов;
- сохранение трудовых отношений с Компанией до определенной даты;
- выполнения всех обязательств и отсутствия требований и претензий с обеих сторон.

Механизм начисления вознаграждения по Программе долгосрочной мотивации членов Правления предполагает использование фантомных акций. Фантомная акция представляет собой закрепленное за топ-менеджером право требования выплаты ему Компанией денежной суммы, эквивалентной оценочной цене одной обыкновенной именной акции ОАО АНК «Башнефть», определенной на условиях Программы. Фантомная акция не предоставляет ее обладателю каких-либо иных прав.

Система мотивации топ-менеджеров «Башнефти» полностью соответствует целям и задачам, стоящим перед Компанией, при этом обеспечивая достижение целей акционеров ОАО АНК «Башнефть».

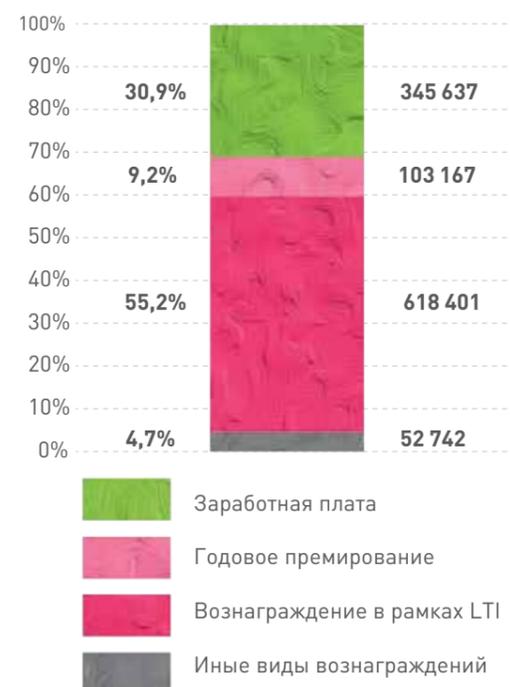


Размер вознаграждения членов Правления ОАО АНК «Башнефть»

Общий размер вознаграждений²⁹ членам Правления ОАО АНК «Башнефть», начисленных и выплаченных по результатам 2013 г., составил 1 119 947 тыс. руб. Сумма премии по долгосрочной программе мотивации для членов Правления составляет 618 401 тыс. руб. Компенсация понесенных расходов составила 5 627 тыс. руб.

Дополнительное вознаграждение менеджменту Компании за работу в органах управления ОАО АНК «Башнефть» или его дочерних (зависимых) обществ не выплачивается.

СОСТАВЛЯЮЩИЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЗА ВЫПОЛНЕНИЕ ОБЯЗАННОСТЕЙ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ В 2013 Г., ТЫС. РУБ.



29. Данные по объему выплаченного вознаграждения в 2013 г. приведены в соответствии с отчетностью ОАО АНК «Башнефть» по РСБУ.



Взаимодействие руководства Компании и трудового коллектива

Открытый диалог руководства Компании и работников



В Компании существует практика организации и проведения встреч Президента и топ-менеджмента с сотрудниками непосредственно на производственных объектах. В рамках таких встреч руководство знакомит коллектив с текущим состоянием дел и перспективными планами Компании. В свою очередь сотрудники имеют возможность задать волнующие их вопросы, связанные с оплатой труда, путевками в санаторно-курортные комплексы, возможностями обучения и обмена опытом, различными льготами. Кроме того, на встречах затрагиваются такие важные темы, как миссия и ценности Компании, перспективы развития продуктовой линейки, модернизация производственных активов, планы реализации программ в области экологической политики и прочее.

В ноябре 2013 г. в Компании прошла акция «Вопрос Президенту». Сотрудникам было предложено задавать вопросы, направляя их напрямую Президенту ОАО АНК «Башнефть». За неделю в рамках акции «Вопрос Президенту» было прислано около 100 вопросов от сотрудников из различных подразделений Компании. По итогам акции Президент ОАО АНК «Башнефть» А.Л. Корсик встретился в Москве с авторами наиболее интересных, необычных и актуальных вопросов. На обед с Президентом получили приглашения 14 сотрудников из девяти подразделений Компании. За обедом обсуждались стратегические планы Компании, возможности для развития карьеры, в том числе для молодых специалистов. Подводя итоги встречи, Александр Леонидович Корсик поблагодарил всех участников за проявленную активность и открытость к общению, отметил необходимость продолжения открытого диалога.

Независимая оценка и признание высоких стандартов управления Компании

Высокая квалификация менеджмента Компании регулярно подтверждается лидирующими позициями в международных и национальных рейтингах топ-менеджеров.

В 2013 г. Президент ОАО АНК «Башнефть» А.Л. Корсик назван лучшим топ-менеджером России 2012 г. в сфере взаимодействия с инвесторами среди руководителей компаний со средней капитализацией.

Подробнее – см. раздел «Информация для инвесторов и акционеров – Раскрытие информации и взаимодействие с инвесторами и акционерами».

Сразу шесть представителей топ-менеджмента Компании оказались в десятке лучших менеджеров страны в соот-

ветствии с Четырнадцатым ежегодным рейтингом ведущих менеджеров «ТОП-1000», проводимом Ассоциацией менеджеров России и Издательским дом «Коммерсантъ». По итогам 2012 г. Президент ОАО АНК «Башнефть» А.Л. Корсик возглавил рейтинг высших руководителей компаний топливно-энергетического сектора России. В соответствующих номинациях первые места также заняли Первый вице-президент по переработке и коммерции М.Г. Андриасов, вице-президент по информационным технологиям И.О. Калужный, вице-президент по корпоративным коммуникациям и взаимодействию с органами власти Е.А. Брусилова. Вице-президент по экономике и финансам Д.А. Станкевич вошел в ТОП-10 лучших финансистов.



Состав Правления

Информация о Президенте и членах Правления по состоянию на 31 декабря 2013 г.

ГАНЦЕВ ВИКТОР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Старший вице-президент по нефтепереработке и нефтехимии
Член Правления

Родился в 1957 г. в д. Петровка Благовещенского р-на, Республика Башкортостан.

В 1986 г. окончил Уфимский нефтяной институт по специальности «Химическая технология переработки нефти и газа».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2006–2007 гг. – ОАО «Уфанефтехим», Генеральный директор.

2007–2009 гг. – ОАО «Система-Инвест», Первый заместитель генерального директора по нефтепереработке и нефтехимии.

2007 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Старший вице-президент по нефтепереработке и нефтехимии.

Доля участия лица в уставном капитале Общества – 0,0034%

ГЕНШ РУСЛАН НЕДИМОВИЧ

Вице-президент по снабжению углеводородным сырьем, продажам и логистике
Член Правления

Родился в 1965 г. в г. Душанбе, Таджикистан. В 1987 г. окончил Московский горный институт по специальности «Горные машины и комплексы». Кандидат экономических наук, степень Executive MBA.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2000–2009 гг. – «Петротел-Лукойл» СА. (Румыния), Первый заместитель генерального директора – директор по поставкам.

2008–2009 гг. – ООО «ЛУКОЙЛ-РЕСУРС», Первый заместитель генерального директора по коммерции.

2007–2009 гг. – ООО «ЛУКОЙЛ-Резервнефтепродукт», Первый заместитель генерального директора.

2007–2009 гг. – ОАО «Система-Инвест», Исполнительный вице-президент – руководитель проектного офиса по экспорту.

2009–2011 гг. – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по экспорту.

2011 г. – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по экспорту Филиала ОАО АНК «Башнефть» «Московский офис».

2011–2012 гг. – ОАО АНК «Башнефть», Исполнительный вице-президент по экспорту Филиала ОАО АНК «Башнефть» «Московский офис».

2012 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по снабжению углеводородным сырьем, продажам и логистике.

Член Совета директоров Bashneft Trading AG, ООО «Финансовый Альянс».

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

КАЛЮЖНЫЙ ИГОРЬ ОЛЕГОВИЧ

Вице-президент по информационным технологиям
Член Правления

Родился в 1966 г. в г. Киеве, Украина.

В 1988 г. окончил Киевское высшее инженерное радиотехническое училище ПВО по специальности «Математическое обеспечение автоматизированных систем управления».

В 1995 г. окончил Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова по специальности «Прикладная математика». В 2011 г. завершил обучение и получил диплом MBA CIO в Российской академии народного хозяйства и государственной службы (г. Москва).

ОПЫТ РАБОТЫ:

2007–2009 гг. – ОАО «МТС», Корпоративный центр Группы МТС, Блок информационных технологий – Директор Департамента внедрения и контроля эксплуатации.

2007–2009 гг. – ОАО «Система-Инвест», Заместитель генерального директора по информационным технологиям.

2009–2014 гг. – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по информационным технологиям.

Член Совета директоров ООО «Башнефть-Информ».

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

КОРСИК АЛЕКСАНДР ЛЕЗНИДРОВИЧ

Президент
Председатель Правления
ОАО АНК «Башнефть»

Родился в 1956 г. в г. Минске.

В 1979 г. окончил Московское высшее техническое училище им. Н.Э. Баумана по специальности «Автоматизированные системы управления».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2007–2009 гг. – ОАО НК «РуссНефть», Председатель Совета директоров.

2009–2011 гг. – ОАО АФК «Система», Старший вице-президент – руководитель Бизнес-единицы «Топливо-энергетический комплекс».

2011 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Президент, Председатель Правления.

Член Совета директоров ОАО АНК «Башнефть», ОАО «ОНК», ООО «Башнефть-Сервисные Активы», Член Координационного Совета АНО «РАДС». Член Попечительского совета Благотворительного фонда «Система».

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

БРУСИЛОВА ЕЛЕНА АНАТОЛЬЕВНА

Вице-президент по корпоративным коммуникациям и взаимодействию с органами власти
Член Правления

Родилась в 1963 г. в г. Ленинграде.

В 1986 г. окончила Ленинградский санитарно-гигиенический медицинский институт.

В 2004 г. окончила Академию народного хозяйства при Правительстве РФ по специальности «Менеджмент международного бизнеса». Имеет квалификацию MBA.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2007–2010 гг. – ЗАО «Группа компаний «Медси», Заместитель генерального директора, директор по специальным проектам, Вице-президент по специальным проектам и связям с государственными структурами Аппарата управления.

2010–2011 гг. – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по взаимодействию с органами власти.

2011 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по корпоративным коммуникациям и взаимодействию с органами власти.

Член Совета директоров ООО «Башнефть-Полюс», ЗАО «Группа компаний «Медси».

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

КРАСНЕВСКИЙ ЮРИЙ СЕРГЕЕВИЧ

Вице-президент по геологии и разработке
Член Правления

Родился в 1955 г. в г. Свободном, Амурская область.

В 1977 г. окончил Гомельский государственный университет по специальности «Гидрогеология и инженерная геология».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2007–2008 гг. – ОАО «ТНК-BP Менеджмент», Руководитель группы Бизнес-единицы Самолор Бизнес- направления «Разведка и добыча».

2008–2010 гг. – ОАО «ТНК-BP Менеджмент», менеджер по разработке и моделированию месторождений Управления по технической деятельности Бизнес-направления «Разведка и добыча».

2010–2011 гг. – ОАО «ТНК-BP Менеджмент», Директор по новым технологиям и инновационным проектам отдела новых технологий и инновационных проектов Департамента по разработке месторождений Управления по технической деятельности Бизнес-направления «Разведка и добыча».

2011 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по геологии и разработке.

Член Совета директоров Bashneft International B.V.

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

АНДРИАСОВ МАКСИМ ГРИГОРЬЕВИЧ

Первый вице-президент по переработке и коммерции
Член Правления

Родился в 1974 г. в г. Москве.

В 1997 г. окончил Государственную академию нефти и газа им. И.М. Губкина по специальности «Разработка и эксплуатация нефтяных газовых месторождений». В 2012 г. окончил бизнес-школу INSEAD по программе «Построение компании мирового уровня».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2005–2009 гг. – ОАО «ТНК-Столица», Генеральный директор.

2009–2010 гг. – ИООО «ТНК-БиПи Запад», Директор.

2010–2012 гг. – ОАО «ТНК-БиПи Менеджмент», руководитель производственной единицы.

2012–2013 гг. – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по региональным продажам.

2013 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Первый вице-президент по переработке и коммерции.

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

АНДРЕЙЧЕНКО КИРИЛЛ ИГОРЕВИЧ

Вице-президент по корпоративному управлению и правовым вопросам
Заместитель Председателя Правления

Родился в 1975 г. в г. Москве.

В 1997 г. окончил Московский государственный индустриальный университет по специальности «Юриспруденция».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2005–2009 гг. – ЗАО «Объединенные Телесистемы», Генеральный директор (по совместительству).

2007–2008 гг. – ОАО «КОМСТАР-ОТС», Директор по корпоративному управлению и правовым вопросам.

2008–2009 гг. – ОАО «КОМСТАР-ОТС», Вице-президент по корпоративному управлению и правовым вопросам.

2009 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по корпоративному управлению и правовым вопросам.

Член Совета директоров Bashneft Trading AG.

Доли в уставном капитале Общества не имеет.



РЯБЧЕНКО ДМИТРИЙ ВИКТОРОВИЧ

Вице-президент по капитальному строительству и материально-техническому обеспечению
Член Правления

Родился в 1971 г. в г. Иркутске. В 1993 г. окончил Иркутский ордена Трудового Красного Знамени политехнический институт по специальности «Электроснабжение промышленных предприятий».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2007–2008 гг. – ООО «Байкитская нефтегазоразведочная экспедиция», Генеральный директор.

2006–2008 гг. – ОАО «Мессояханефтегаз», Генеральный директор (по совместительству).

2005–2010 гг. – ОАО НК «РуссНефть», Вице-президент по капитальному строительству.

2010 г. – ООО «БазэлЦемент», заместитель генерального директора – директор дивизиона нерудных материалов.

2010 г. – Филиал ЗАО «РУСАЛ Глобал Менеджмент Б.В.», Директор Департамента.

2010 г. – ОАО «Ямал СПГ», Советник руководства Филиала ОАО «Ямал СПГ».

2011–2012 гг. – ОАО «Ямал СПГ», заместитель генерального директора по капитальному строительству – начальник Управления Филиала ОАО «Ямал СПГ».

2012 г. – ООО «Башнефть-Добыча», заместитель генерального директора по капитальному строительству и МТО.

2012 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», исполняющий обязанности Вице-президента по капитальному строительству и материально-техническому обеспечению, Вице-президент по капитальному строительству и материально-техническому обеспечению.

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

ПОЗДЫШЕВ ВЛАДИСЛАВ ВЛАДИМИРОВИЧ

Вице-президент по управлению персоналом
Член Правления

Родился в 1970 г. в г. Ленинграде.

В 1992 г. окончил Санкт-Петербургский государственный университет по специальности «Политическая экономика».

В 2001 г. окончил Стокгольмскую школу экономики в Санкт-Петербурге по программе Executive MBA.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2008–2009 гг. – КИТ Финанс Инвестиционный банк (ОАО), Директор департамента организационного развития.

2007–2011 гг. – Sistema Shyam Limited Gurgaon (Индия), Вице-президент по персоналу и административному управлению, Вице-президент по организационному развитию и абонентскому обслуживанию.

2012 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по управлению персоналом.

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

МИХАЙЛОВ ОЛЕГ ВАЛЕНТИНОВИЧ

Вице-президент по добыче нефти и газа
Член Правления

Родился в 1970 г. в г. Москве. В 1993 г. окончил Московский физико-технический институт, магистр естественных наук. В 1998 г. получил степень Ph.D. в Массачусетском технологическом институте. В 2004 г. получил степень MBA в Калифорнийском университете.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2008–2009 гг. – Chevron (бизнес-единица Таиландского залива), Заместитель руководителя актива Сатун-Фуан.

2010–2011 гг. – Chevron (бизнес-единица Мексиканского залива), Директор по производству шельфовых активов.

2011–2012 гг. – ОАО «ТНК-ВР Менеджмент», Вице-президент по Западно-Сибирскому дивизиону, Управление по Западно-Сибирскому дивизиону, Бизнес-направление «Разведка и добыча»; Вице-президент по производственной деятельности и управлению активами, Группа управлений по коммерческой деятельности, Бизнес-направление «Разведка и добыча».

2012–2013 гг. – ОАО «ТНК-ВР Менеджмент», Вице-президент по производственной деятельности и управлению активами Управление по производственной деятельности и управлению активами, Группа управлений по коммерческой деятельности, Бизнес-направление «Разведка и добыча».

2013 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по добыче нефти и газа.

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

МАРЧЕНКО ИГОРЬ ВАЛЕНТИНОВИЧ

Вице-президент по стратегии и развитию
Член Правления

Родился в 1968 г. в г. Москве.

В 1994 г. окончил Московский институт радиотехники и автоматики по специальности «Автоматизированные системы обработки информации и управления».

В 1998 г. окончил Высшую школу международного бизнеса Академии народного хозяйства при Правительстве РФ.

ОПЫТ РАБОТЫ:

2007–2009 гг. – ОАО НК «РуссНефть», Вице-президент по развитию.

2009–2012 гг. – ОАО АФК «Система», Исполнительный вице-президент – Директор Департамента стратегии Бизнес-единицы «ТЭК».

2012 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по стратегии и развитию.

Член Совета директоров ООО «Башнефть-Полос».

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

СТАНКЕВИЧ ДЕНИС АЛЕКСАНДРОВИЧ

Вице-президент по экономике и финансам – Главный финансовый директор
Член Правления

Родился в 1974 г. в г. Ижевске

В 1997 г. окончил Удмуртский государственный университет по специальности «Прикладная математика»

В 1998 г. окончил Удмуртский государственный университет по специальности «Финансы и кредит».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2008–2010 гг. – ОАО «АСПЭК», Генеральный директор общества.

2010–2013 гг. – ОАО АНК «Башнефть», заместитель финансового директора по переработке и коммерции, Финансовый директор по переработке и коммерции.

2013 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по экономике и финансам – Главный финансовый директор.

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

ПАНОУКОВ ДМИТРИЙ ВЛАДИМИРОВИЧ

Вице-президент по региональным продажам
Член Правления

Родился в 1975 году, в г. Ефремове Тульской области.

В 1999 г. окончил Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова по специальности «Прикладная математика»

ОПЫТ РАБОТЫ:

2006–2008 гг. – ОАО «ТНК-Столица», Заместитель генерального директора.

2006–2010 гг. – ЗАО «Петрол Комплекс Эквивилмент Кампани», заместитель генерального директора – директор по рознице, Генеральный директор.

2010–2010 гг. – ЗАО «ТНК Юг Менеджмент», Директор юридического Департамента.

2010–2011 гг. – ЗАО «ТНК Юг», Генеральный директор.

2011 г. – ООО «ТНК-ВР Маркетинг», Руководитель управления розничных продаж «ТНК» ПЕ Юг г. Ростов-на-Дону.

2011 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Директор Департамента розничных продаж, Директор Департамента розничных продаж нефтепродуктов, Вице-президент по региональным продажам.

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

СТАВСКИЙ МИХАИЛ ЕФИМОВИЧ

Первый вице-президент по разведке и добыче
Член Правления

Родился в 1961 г. в г. Уфе.

В 1985 г. окончил Уфимский нефтяной институт по специальности «Машины и оборудование нефтяных и газовых промыслов».

В 2009 г. окончил Московский государственный институт международных отношений (университет) МИД России, получив квалификацию «Мастер делового администрирования».

В 2010 г. получил степень MBA МГИМО по направлению «Международный бизнес в нефтегазовой отрасли».

ОПЫТ РАБОТЫ:

2006–2010 гг. – ОАО «НК «Роснефть», Вице-президент по добыче.

2011 г. – настоящее время – ОАО АНК «Башнефть», Первый вице-президент по разведке и добыче.

Председатель Совета директоров ООО «Башнефть-Полос», член Совета директоров ООО «Башнефть-Сервисные Активы».

Доли в уставном капитале Общества не имеет.

В 2013 г. членами Правления и Президентом Общества сделки с акциями ОАО АНК «Башнефть» не осуществлялись. Ни один из членов Правления Общества не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО АНК «Башнефть».

Изменения в составе Правления в 2013 г.

В 2013 корпоративном году решения о внесении изменений в состав Правления принимались Советом директоров Общества пять раз: 27 февраля 2013 г., 05 марта 2013 г. (утвержден количественный и персональный состав Правления с 30 марта 2013 г.), 12 апреля 2013 г., 04 июня 2013 г. и 28 октября 2013 г.

ФИО	Должность															
		01.01.2013 г. – 26.02.2013 г.	27.02.2013 г. – 29.03.2013 г.	30.03.2013 г. – 12.04.2013 г.	13.04.2013 г. – 04.06.2013 г.	05.06.2013 г. – 26.06.2013 г.	27.06.2013 г. – 27.10.2013 г.	28.10.2013 г. – 31.12.2013 г.								
Корсик Александр Леонидович	Президент (Председатель Правления)	•	•	•	•	•	•	•								
Андрейченко Кирилл Игоревич	Вице-президент по корпоративному управлению и правовым вопросам	•	•	•	•	•	•	•								
Андриасов Максим Григорьевич	Первый вице-президент по переработке и коммерции	•	•	•	•	•	•	•								
Брусилова Елена Анатольевна	Вице-президент по корпоративным коммуникациям и взаимодействию с органами власти	•	•	•	•	•	•	•								
Ганцев Виктор Александрович	Старший вице-президент по нефтепереработке и нефтехимии	•	•	•	•	•	•	•								
Генш Руслан Недимович	Исполнительный вице-президент по экспорту	•	•													
	Вице-президент по снабжению углеводородным сырьем, продажам и логистике				•	•	•	•								
Калужный Игорь Олегович	Вице-президент по информационным технологиям	•	•	•	•	•	•	•								
Курач Алексей Валерьевич	Вице-президент по экономике и финансам	•	•													
Красневский Юрий Сергеевич	Вице-президент по геологии и разработке	•	•	•	•	•	•	•								
Марченко Игорь Валентинович	Вице-президент по стратегии и развитию	•	•	•	•	•	•	•								
Ставский Михаил Ефимович	Первый вице-президент по разведке и добыче	•	•	•	•	•	•	•								
Тимаков Валентин Витальевич	Вице-президент по управлению персоналом	•	•	•	•											
Панюков Дмитрий Владимирович	Вице-президент по региональным продажам		•	•	•	•	•	•								
Рябченко Дмитрий Викторович	Вице-президент по капитальному строительству и материально-техническому обеспечению		•	•	•	•	•	•								
Михайлов Олег Валентинович	Вице-президент по добыче нефти и газа					•	•	•								
Станкевич Денис Александрович	Вице-президент по экономике и финансам – Главный финансовый директор						•	•								
Куртов Денис Иванович	Вице-президент по управлению персоналом								•							
Поздышев Владислав Владимирович	Вице-президент по управлению персоналом														•	

Регулирование возможных конфликтов интересов органов управления ОАО АНК «Башнефть»

Компания уделяет повышенное внимание вопросам предотвращения и минимизации последствий возможных конфликтов интересов среди членов органов управления и исполнительных органов.

Во внутренних документах Компании предусмотрены процедуры контроля и мониторинга действий, которые могут свидетельствовать о конфликте интересов (в т. ч. ежеквартальное уведомление всех директоров и должностных лиц Компании о необходимости соблюдения установленных требований). Совет директоров дважды в год рассматривает отчеты о соблюдении требований Кодекса корпоративного поведения, Этического кодекса и Антикоррупционной политики. Аналогичные вопросы рассматриваются Комитетом по назначениям и вознаграждениям ежеквартально.

В соответствии с лучшими международными практиками, в «Башнефти» внедрена функция комплаенс, деятельность которой направлена на обеспечение высоких стандартов корпоративного поведения и прозрачности деятельности.

Деятельность в области комплаенс является для Компании систематической, интегрированной в стратегическое и оперативное управление на всех уровнях, и охватывает все бизнес-процессы.

Стратегические цели функции комплаенс:

- минимизация риска возникновения и размера репутационных, финансовых и иных потерь в результате нарушения требований государственных органов, правовых норм, правил, рекомендаций и стандартов;
- обеспечение соблюдения норм Кодекса корпоративного поведения, Этического кодекса и Антикоррупционной политики ОАО АНК «Башнефть»;
- обеспечение контроля и информированности высшего руководства об уровне соблюдения правил и стандартов в Компании.

Регулирование возможных конфликтов на уровне акционеров и инвесторов

Компания стремится поддерживать баланс интересов акционеров и менеджмента, которые взаимодействуют на основе доверия, высокой культуры деловых отношений

и этических норм. В 2013 г. не было отмечено конфликтов между акционерами ОАО АНК «Башнефть».

Основной акционер Компании обладает количеством голосов, достаточным для принятия решений по значительному перечню вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, а также для влияния на формирование состава Совета директоров. Несмотря на это, в Компании действуют эффективные инструменты снижения рисков, связанных со спецификой управления, характеризующейся существенной долей концентрации акционерного капитала (особый порядок голосования по отдельным вопросам, информационная прозрачность, сбалансированная структура Совета директоров и т. д.).

Компания с уважением относится к правам и законным интересам миноритарных акционеров, обеспечивая равные возможности участия в управлении, получении информации, распределении прибыли, исходя из доли принадлежащих голосов.

Основными элементами предотвращения конфликтов на уровне акционеров служат:

- соблюдение компетенции, порядка и процедуры принятия решений по наиболее существенным вопросам (вовлечение акционеров в решение таких вопросов посредством участия в Общем собрании акционеров);
- соблюдение ограничений, связанных с особыми процедурами голосования по сделкам, являющимся сделками с заинтересованностью (неучастие в голосовании заинтересованных лиц);
- привлечение независимых оценщиков, имеющих признанный авторитет, для объективной оценки стоимости имущества по сделкам, рассматриваемым Общим собранием акционеров;
- обеспечение максимальной прозрачности и информационной открытости при подготовке к собраниям акционеров (размещение материалов к Общему собранию акционеров на сайте, подготовка рекомендаций и расширенных обоснований, проведение пресс-конференций с участием СМИ и профильных экспертов по рассматриваемым вопросам);
- проведение Общего собрания акционеров в г. Уфе, в котором проживает (находится) подавляющее большинство миноритарных акционеров;
- организация процедур выкупа акций в установленных законом случаях по соответствующим рыночным условиям ценам, подтвержденным мнением независимого оценщика;
- привлечение в качестве внешних аудиторов компании «Большой четверки».

Миноритарные акционеры имеют возможность обращения к менеджменту, членам Совета директоров и Ревизионной комиссии. Акционеры через действующую в Компании «Горячую линию» имеют возможность также проинформиро-

вать Президента или членов Совета директоров об имеющихся предпосылках для возникновения конфликтов или иных вопросах, рассмотрение которых может способствовать повышению эффективности управления Компании.

При рассмотрении Советом директоров ключевых вопросов, касающихся утверждения стратегии, долгосрочного бюджета, крупнейших проектов, члены Совета директоров имеют возможность инициировать обсуждение таких вопросов с акционерами Компании с целью достижения оптимального решения, учитывающего баланс интересов сторон.

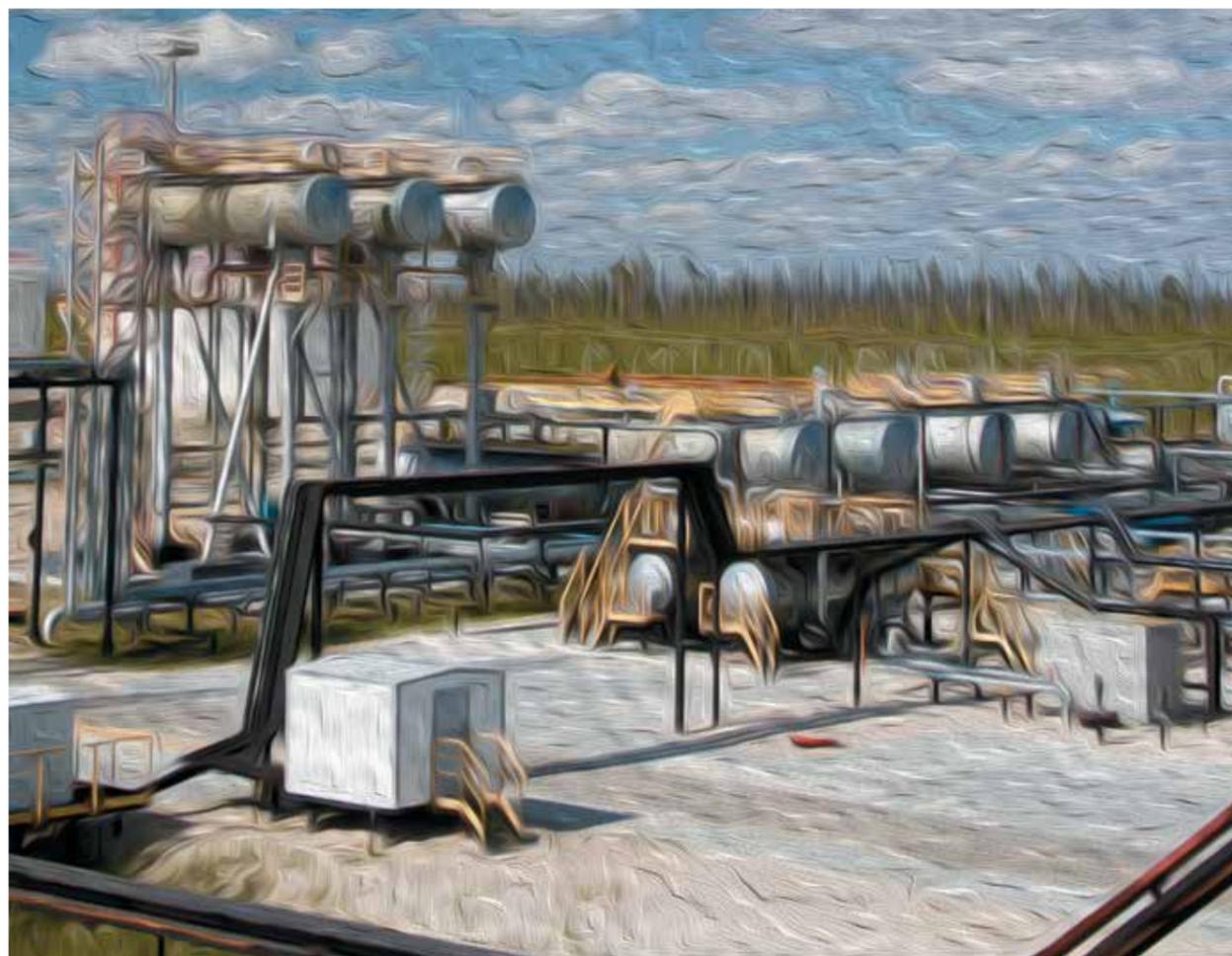
Регулирование возможных конфликтов интересов членов Совета директоров

Случаи, которые могут быть квалифицированы как конфликт интересов членов Совета директоров, определены в Кодексе корпоративного поведения и Этическом кодексе ОАО АНК «Башнефть». Данные положения обязывают членов Совета директоров воздерживаться от участия в принятии решений по вопросам, в отношении которых у них имеется конфликт интересов.

Перечень информации, которую член Совета директоров обязан представлять о себе и своих аффилированных лицах, содержится в Положении о Совете директоров ОАО АНК «Башнефть».

Осуществление контроля за сроками, периодичностью представления вышеуказанной информации возложено на Корпоративного секретаря, а также руководителя Блока внутреннего аудита.

В соответствии с утвержденным Положением об инсайдерской информации член Совета директоров обязан не раскрывать и не использовать инсайдерскую информацию.



Внутренний контроль и аудит

Блок внутреннего аудита Компании является неотъемлемой частью структуры корпоративного управления в ОАО АНК «Башнефть».

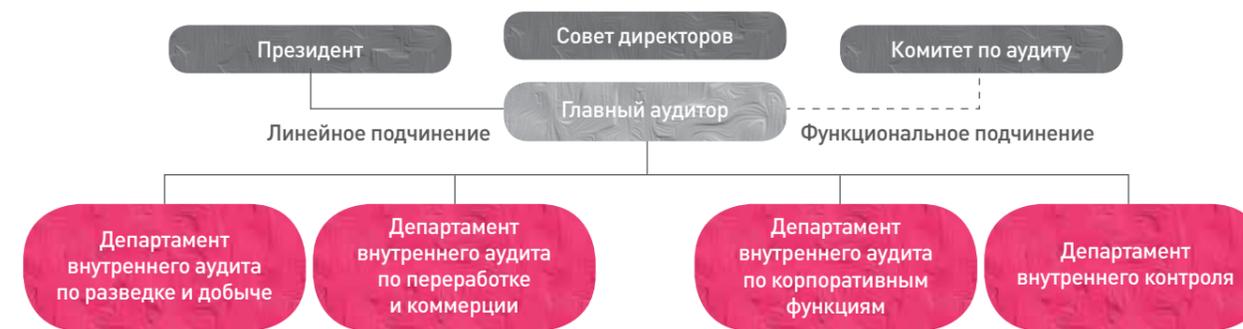
Решением Совета директоров Общества от 18 декабря 2013 г. утверждена новая организационная структура службы внутреннего аудита, которую возглавляет Главный аудитор – руководитель Блока внутреннего аудита.

Главный аудитор административно подчиняется Президенту Общества, а функционально подотчетен Комитету по аудиту Совету директоров Общества, что обеспечивает надлежащий уровень независимости от менеджмента в суждениях и выводах по результатам проверочных мероприятий.

В сфере компетенций департаментов внутреннего аудита – проведение проверок по соответствующим биз-

нес-направлениям Общества и его ДЗО: в блоке Разведки и Добычи; в блоке Переработки и Коммерции; в блоке Общекорпоративной поддержки уровня Корпоративного центра (финансы и учет, ИТ, коммуникации, корпоративное управление и т.д.); а также в сфере проведения внеплановых проверок по запросам Президента Общества, Комитета по аудиту Совета директоров, а также Председателя Совета директоров (компетенция Департамента внутреннего контроля).

Деятельность Блока внутреннего аудита регламентирована Положением о внутреннем аудите. В своей работе сотрудники Блока руководствуются международными стандартами внутреннего аудита, законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями Совета директоров, Правления и Президента Общества, локальными нормативными актами.



На Блок внутреннего аудита возложены следующие задачи:

Оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля	Оценка системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления ОАО АНК «Башнефть» и его ДЗО, а также выработка рекомендаций по повышению их эффективности и надежности
Проверка финансово-хозяйственных операций на соответствие требованиям	Проверка финансовых и хозяйственных операций, совершенных в ОАО АНК «Башнефть» и его ДЗО, на соответствие требованиям, установленным нормативно-распорядительными документами ОАО АНК «Башнефть», применимого законодательства РФ с целью защиты его активов
Выявление и оценка рисков корпоративного управления, хозяйственной деятельности и информационных систем	Участие в выявлении и оценке рисков в части надежности и достоверности информации о финансово-хозяйственной деятельности ОАО АНК «Башнефть», эффективности и результативности хозяйственной деятельности, сохранности активов, соблюдения законов, нормативных актов и договорных обязательств
Разработка мероприятий и мониторинг	Содействие менеджменту в разработке мероприятий по результатам проведенных аудитов, а также в осуществлении мониторинга выполнения мероприятий по устранению нарушений.

Для решения указанных задач Блоком внутреннего аудита осуществляется следующая деятельность:

- организация, разработка программ и проведение аудита в Обществе и его ДЗО по следующим направлениям:
 - оценка эффективности внутреннего контроля в основных бизнес-процессах Компании;
 - оценка соблюдения требований применимого законодательства и внутренних нормативных документов;
 - оценка качества подготовки и достоверности отчетности;
- подготовка отчетов, содержащих основные выводы по итогам аудита и рекомендации по устранению выявленных недостатков;
- мониторинг выполнения рекомендаций внутренних аудиторов и подготовка отчетов о ходе работ по внедрению рекомендаций;
- мониторинг выполнения рекомендаций по устранению недостатков, выявленных внешними аудиторами;
- консультирование руководства Компании в вопросах управления рисками, внутреннего контроля, корпоративного управления;
- проведение специальных проверок по запросам высшего руководства Общества;
- разработка рекомендаций по организации внутреннего контроля, направленных на обеспечение достижения бизнес-целей Общества, эффективности финансово-хозяйственной деятельности и сохранности активов Компании;
- выявление рисков мошенничества;
- проверка корректности расчетов фактических значений функциональных ключевых показателей эффективности руководителей структурных подразделений Общества и его ДЗО;
- осуществление выборочного контроля выполнения поручений Президента и Правления Общества.

Внешний аудит

В целях независимой оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита отчетности, подготовленной по МСФО и РСБУ. Внешние аудиторы привлекаются на основании ежегодно проводимых тендеров, обеспечивающих объективный отбор по критериям, учитывающим объем и время работ, а также специфику деятельности Компании. Кандидатуры аудиторов Общества и его ДЗО (включая основные условия договоров, на основании которых привлекаются аудиторы) предварительно рассматриваются профильным комитетом Совета директоров Общества с целью выработки рекомендаций для дальнейшего утверждения внешних аудиторов в установленном законодательством порядке.

Аудитором бухгалтерской отчетности Общества по МСФО за 2013 г. решением Общего собрания акционеров утверждено ЗАО «Делойт и Туш СНГ». Стоимость услуг по договору, определенная в соответствии с решением Совета директоров Общества, составила 56 163 тыс. руб. (с НДС).

Аудитором бухгалтерской отчетности Общества по РСБУ за 2013 г. решением Общего собрания акционеров утверждено ЗАО «БДО». Стоимость услуг по договору, определенная в соответствии с решением Совета директоров Общества, составила 7 914 тыс. руб. (с НДС).

В течение 2013 г. аудиторами оказывались Обществу консультационные (сопутствующие аудиту) услуги по отдельным вопросам налогообложения и сопровождения размещения ценных бумаг. Общая стоимость консультационных услуг составила: ЗАО «Делойт и Туш СНГ» – 13 697 тыс. руб. (с НДС), ЗАО «БДО» – 2 110 тыс. руб. (с НДС).



Планы по развитию системы корпоративного управления

Итоги деятельности в сфере корпоративного управления, выполнение запланированных мероприятий, основные задачи и планы регулярно рассматриваются руководством Компании. В частности, Правление и Комитет по корпоративному поведению Совета директоров ежегодно рассматривают вопрос об актуализации Плана мероприятий ОАО АНК «Башнефть» в области корпоративного управления и управления корпоративной собственностью. Кроме того, на ежегодной основе составляется отчет о работе Совета директоров и комитетов Совета директоров.

В числе основных направлений по развитию системы корпоративного управления Компании можно назвать следующие.

В области повышения качества корпоративного управления и следования рекомендациям лучших практик:

- повышение качества организации и проведения общих собраний акционеров;
- совершенствование структуры акционерного капитала Компании;
- повышение информационной прозрачности Компании;
- актуализация внутренних документов и процедур, регулирующих отношения в области корпоративного управления в Группе компаний;
- внешняя оценка качества корпоративного управления и присвоение внешнего рейтинга качества корпоративного управления.

В области повышения эффективности работы органов управления:

- проведение внешней независимой оценки Совета директоров;
- внедрение программы обучения для членов Совета директоров;
- оптимизация составов, функций и полномочий коллегиальных органов управления (в том числе комитетов Совета директоров), повышение качества взаимодействия органов управления;
- совершенствование отдельных процедур организации работы Совета директоров и его комитетов.

В области управления ДЗО:

- оптимизация структуры Группы компаний (в т. ч. работа с непрофильными активами, реструктуризация отдельных ДЗО);
- совершенствование системы управления ДЗО (в части структуры органов управления, инструментов взаимодействия с корпоративным центром, разграничения и детализации зон ответственности);
- интеграция новых ДЗО в систему Группы компаний;
- внедрение корпоративных процедур и стандартов во вновь приобретенных ДЗО.

Консолидированная финансовая отчетность за годы, закончившиеся 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов

ГРУППА «БАШНЕФТЬ»

ПОЛОЖЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2013, 2012 И 2011 ГОДОВ

Нижеследующее заявление, которое должно рассматриваться совместно с представленным на страницах 2-3 отчетом независимых аудиторов, сделано с целью разграничения ответственности руководства и аудиторов в отношении консолидированной финансовой отчетности Открытого акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» («Компания»), его дочерних и структурированных предприятий («Группа»).

Руководство отвечает за подготовку консолидированной финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах консолидированное финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов, результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за годы, закончившиеся на эти даты, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, выпущенными Советом по международным стандартам финансовой отчетности («МСФО»).

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

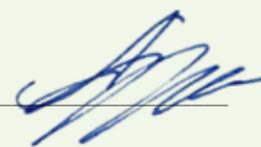
- надлежащий выбор и применение учетной политики;
- представление информации, включая учетную политику, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- предоставление дополнительных пояснений в случаях, когда соблюдение конкретных требований МСФО недостаточно для того, чтобы пользователи смогли оценить влияние определенных операций, событий и условий на консолидированное финансовое положение и финансовую деятельность Группы;
- применение обоснованных и достоверных суждений и оценок;
- соблюдение принципов МСФО или раскрытие всех существенных отступлений от МСФО в консолидированной финансовой отчетности; и
- оценку способности Группы продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной и надежной системы внутреннего контроля на всех предприятиях Группы;
- обеспечение надлежащего бухгалтерского учета достаточного для того, чтобы показать и объяснить операции Группы и раскрыть в любой момент, с достаточной степенью точности, консолидированное финансовое положение Группы; а также позволяющего убедиться в том, что консолидированная финансовая отчетность Группы соответствует МСФО;
- обеспечение соответствия бухгалтерского учета требованиям законодательства и стандартов бухгалтерского учета в Российской Федерации;
- принятие доступных мер для обеспечения сохранности активов Группы; и
- предотвращение и выявление фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.

Консолидированная финансовая отчетность за годы, закончившиеся 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов, была утверждена от имени руководства Группы:

Корсик А.Л.
Президент



Уфа, Российская Федерация
31 марта 2014 года

Лисовенко А.Ю.
Главный бухгалтер



ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Открытого акционерного общества «Акционерная нефтяная компания «Башнефть»:

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности Открытого акционерного общества «Акционерная нефтяная компания «Башнефть» и его дочерних предприятий (далее – «Группа»), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов и консолидированных отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, о движении денежных средств и об изменениях в капитале за годы, закончившиеся на эти даты, а также примечаний, состоящих из основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

Ответственность руководства аудируемого лица за консолидированную финансовую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность данной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, и за внутренний контроль, который руководство считает необходимым для подготовки консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность состоит в выражении мнения о достоверности данной консолидированной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с российскими федеральными стандартами аудиторской деятельности и Международными стандартами аудита. Эти стандарты требуют соблюдения аудиторами этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в консолидированной финансовой отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор процедур зависит от профессионального суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки этих рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля за составлением и достоверностью консолидированной финансовой отчетности, чтобы разработать аудиторские процедуры, соответствующие обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля. Аудит также включает оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством, а также оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими для выражения нашего мнения о достоверности данной консолидированной финансовой отчетности.

Мнение

По нашему мнению, консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за годы, закончившиеся на эти даты, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

31 марта 2014 года
Москва, Российская Федерация

Головкина Н.В., партнер
(квалификационный аттестат № 01-001193 от 14 января 2013 года)

ЗАО «Делойт и Туш СНГ»

Аудируемое лицо: Открытое акционерное общество «Акционерная нефтяная компания «Башнефть»

Независимый аудитор: ЗАО «Делойт и Туш СНГ»

Постановление № 60, выдано Администрацией Кировского района г. Уфы Республики Башкортостан 13 января 1995 года.

Свидетельство о государственной регистрации № 018.482. Выдано Московской регистрационной палатой 30.10.1992 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ: №102020255240, выдано 15 октября 2002 года Инспекцией МНС России по Кировскому району г. Уфы Республики Башкортостан.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 1027700425444, выдано 13.11.2002 г. Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г. Москва.

Место нахождения: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. К. Маркса, д. 30, к. 1.

Свидетельство о членстве в СРО аудиторов «НП «Аудиторская Палата России» от 20.05.2009 г. № 3026, ОРНЭ 10201017407.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2013, 2012 И 2011 ГОДОВ

В миллионах российских рублей, за исключением прибыли на акцию

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
ПРОДОЛЖАЮЩАЯСЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ				
Выручка	6	563,296	532,502	486,328
Экспортные пошлины и акцизы		(160,255)	(144,307)	(124,329)
Стоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов		(126,438)	(124,857)	(117,363)
Налоги, за исключением налога на прибыль	8	(69,405)	(66,709)	(60,302)
Производственные и операционные расходы		(59,883)	(53,365)	(49,887)
Транспортные расходы		(28,280)	(26,784)	(23,152)
Амортизация		(20,028)	(18,377)	(18,097)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		(15,063)	(16,085)	(14,549)
Прочие операционные расходы, нетто		(2,523)	(1,430)	(2,847)
Прибыль от операционной деятельности		81,421	80,588	75,802
Убыток от обесценения инвестиции в зависимую компанию	12	(15,752)	-	-
Финансовые доходы	9	5,163	4,808	2,179
Финансовые расходы	9	(9,460)	(11,883)	(14,926)
Положительные/(отрицательные) курсовые разницы, нетто		1,094	107	(379)
Доля в прибыли/(убытке) зависимых компаний и совместной деятельности, за вычетом налога на прибыль	12	492	(361)	2,211
Прибыль до налогообложения		62,958	73,259	64,887
Расходы по налогу на прибыль	10	(16,559)	(16,469)	(15,098)
Прибыль за год от продолжающейся деятельности		46,399	56,790	49,789
ПРЕКРАЩЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ				
Прибыль за год от прекращенной деятельности	18	-	-	3,546
Прибыль за год		46,399	56,790	53,335
Прочий совокупный доход, за вычетом налога на прибыль				
<i>Статьи, которые впоследствии не будут реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>				
Переоценка выплат по пенсионным обязательствам		37	(220)	(43)
Прочий совокупный доход/(расход), за вычетом налога на прибыль		37	(220)	(43)
Общий совокупный доход за год		46,436	56,570	53,292
Прибыль за год принадлежащая:				
Акционерам материнской компании		46,170	52,291	49,886
Неконтролирующим долям владения		229	4,499	3,449
		46,399	56,790	53,335
Общий совокупный доход принадлежащий:				
Акционерам материнской компании		46,205	52,088	49,846

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
Неконтролирующим долям владения		231	4,482	3,446
		46,436	56,570	53,292
ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ				
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение года	19	157,085,505	151,224,401	152,275,527
От продолжающейся и прекращенной деятельности Базовая и разведенная прибыль, принадлежащая акционерам материнской компании (российских рублей на акцию)		242.06	285.10	266.92
От продолжающейся деятельности Базовая и разведенная прибыль, принадлежащая акционерам материнской компании (российских рублей на акцию)		242.06	285.10	260.21

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2013, 2012 И 2011 ГОДОВ

В миллионах российских рублей

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
АКТИВЫ				
Внеоборотные активы				
Основные средства	11	277,369	277,149	253,757
Авансы на приобретение основных средств		805	632	1,643
Нематериальные активы		1,981	1,830	1,516
Финансовые активы	13	4,019	29,318	4,981
Инвестиции в зависимые компании и совместную деятельность	12	18,848	28,619	35,532
Долгосрочные запасы	14	3,022	2,351	2,006
Прочие внеоборотные активы		380	1,998	105
		306,424	341,897	299,540
Оборотные активы				
Запасы	14	21,450	23,839	24,073
Финансовые активы	13	5,066	18,635	34,546
Торговая и прочая дебиторская задолженность	15	27,317	28,366	16,398
Авансы выданные и расходы будущих периодов		5,906	5,649	5,087
Предоплата по налогу на прибыль		289	2,485	426
Прочие налоги к возмещению	24	25,990	22,534	28,511
Денежные средства и их эквиваленты	16	16,395	20,104	28,354
Прочие оборотные активы		-	-	43
		102,413	121,612	137,438
Активы, предназначенные для продажи	17	38,962	-	-
ИТОГО АКТИВЫ		447,799	463,509	436,978

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Капитал и резервы				
Уставный капитал	19	2,501	2,501	2,252
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(38,147)	(38,147)	(13,241)
Добавочный капитал		72,682	83,651	34,736
Нераспределенная прибыль		199,131	194,975	156,870
Капитал акционеров материнской компании		236,167	242,980	180,617
Неконтролирующие доли владения		155	4,928	46,312
		236,322	247,908	226,929
Долгосрочные обязательства				
Займы и кредиты	20	78,902	78,201	95,454
Обязательства по восстановлению окружающей среды	21	6,145	7,083	9,507
Отложенные налоговые обязательства	10	33,489	37,561	30,487
Прочие долгосрочные обязательства	22	6,164	5,931	763
		124,700	128,776	136,211
Краткосрочные обязательства				
Займы и кредиты	20	11,914	32,007	13,532
Торговая и прочая кредиторская задолженность	23	50,372	28,942	23,383
Задолженность по выплате дивидендов	19	275	224	259
Авансы полученные		12,066	14,156	17,084
Резервы	25	895	718	3,243
Обязательство по налогу на прибыль		32	393	1,345
Прочие налоговые обязательства	24	10,340	10,385	14,992
		85,894	86,825	73,838
Обязательства, напрямую относящиеся к активам, предназначенным для продажи	17	883	-	-
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		211,477	215,601	210,049
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		447,799	463,509	436,978

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2013, 2012 И 2011 ГОДОВ

В миллионах российских рублей

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ				
Прибыль до налогообложения от продолжающейся и прекращенной деятельности		62,958	73,259	69,270
Корректировки ⁽¹⁾:				
Амортизация		20,028	18,377	19,274
Убыток от выбытия основных средств		926	770	1,216
Финансовые доходы		(5,163)	(4,808)	(2,179)
Финансовые расходы		9,460	11,883	14,954
Обесценение/[восстановление обесценения] основных средств	11	246	4,417	(84)
Убыток/(прибыль) от выбытия дочерних предприятий		24	-	(1,174)
Доля в (прибыли)/убытке зависимых компаний и совместной деятельности	12	(492)	361	(2,211)
Обесценение инвестиции в зависимую компанию	12	15,752	-	-
Убыток от обесценения торговой и прочей дебиторской задолженности	15	236	202	1,161
Переоценка ранее принадлежащей доли в зависимой компании	4	-	-	464
Доля Группы в прибыли от операции с совместной деятельностью, исключенная при консолидации		(1,174)	-	-
Обесценение финансовых активов		500	-	-
Убыток от выбытия финансовых активов		109	-	-
(Положительные)/отрицательные курсовые разницы, нетто		(924)	60	105
Изменение прочих резервов, нетто		716	(2,737)	746
Прочие, нетто		773	(869)	262
Денежные средства, полученные от операционной деятельности, до изменений в оборотном капитале		103,975	100,915	101,804
Изменения в оборотном капитале:				
Запасы		(1,322)	(456)	(4,834)
Торговая и прочая дебиторская задолженность		(4,632)	(4,309)	(6,261)
Авансы выданные и расходы будущих периодов		(556)	(1,765)	(509)
Прочие налоги к возмещению		(4,185)	5,923	(9,548)
Торговая и прочая кредиторская задолженность		10,887	4,875	4,172
Авансы полученные		(1,718)	(2,927)	1,523
Прочие налоговые обязательства		3,586	(4,489)	7,658
Денежные средства, полученные от операционной деятельности		106,035	97,767	94,005
Проценты уплаченные		(7,568)	(10,500)	(13,872)
Налог на прибыль уплаченный		(15,774)	(16,126)	(14,519)
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО		82,693	71,141	65,614

1. Корректировки представлены как для продолжающейся, так и для прекращенной деятельности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРОДОЛЖЕНИЕ) ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2013, 2012 И 2011 ГОДОВ

В миллионах российских рублей

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ				
Приобретение основных средств		(30,441)	(30,789)	(25,007)
Поступления от реализации основных средств		964	1,441	1,860
(Выбытие)/поступление денежных средств в результате выбытия дочерних и структурированных предприятий, нетто		(1,710)	39	83
Дополнительные вложения в совместную деятельность	12	(10,035)	(3,122)	-
Приобретение дочерних предприятий, за вычетом денежных средств приобретенных предприятий	4	(152)	(846)	(4,192)
Поступление денежных средств от выбытия 25.1% доли в ООО «Башнефть-Полус», нетто	12	-	-	1,333
Приобретение нематериальных активов		(713)	(802)	(588)
Поступления от выбытия инвестиций в зависимое предприятие и совместную деятельность		9,879	-	-
Приобретение финансовых активов		(19,671)	(70,365)	(4,489)
Поступление от реализации финансовых активов		21,257	61,622	514
Дивиденды полученные		448	-	489
Проценты полученные		4,314	3,662	478
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО		(25,860)	(39,160)	(29,519)
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ				
Поступления от продажи собственных акций, выкупленных у акционеров		2,617	-	-
Увеличение доли владения в дочерних предприятиях		(513)	(7,964)	-
Привлечение кредитов и займов		50,947	25,388	111,051
Погашение кредитов и займов		(70,762)	(23,766)	(122,833)
Выбытие денежных средств, в связи с потерей контроля над ОАО «Башкирэнерго»	18	-	-	(885)
Приобретение собственных акций Компании	19	-	(15,697)	-
Дивиденды, выплаченные Компанией		(42,491)	(18,263)	(27,269)
Дивиденды, выплаченные дочерними предприятиями Группы		(6)	(81)	(46)
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО		(60,208)	(40,383)	(39,982)
Уменьшение денежных средств и их эквивалентов, нетто		(3,375)	(8,402)	(3,887)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	16	20,104	28,354	32,516
Денежные средства и их эквиваленты, классифицированные, как выбывающая группа	17	(504)	-	-
Эффект изменения курсов иностранных валют на остатки денежных средств и их эквивалентов, выраженные в иностранных валютах		170	152	(275)
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	16	16,395	20,104	28,354

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2013, 2012 И 2011 ГОДОВ

В миллионах российских рублей

	Примечания	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров
Остаток на 1 января 2011 года		2,252	(7,444)
Прибыль за год		-	-
Прочий совокупный доход		-	-
Общий совокупный доход за год		-	-
Результат выбытия ОАО «Башкирэнерго» вследствие обмена на дополнительную долю в Системе-Инвест	4,18	-	(5,797)
Неконтролирующие доли владения, возникающие в результате приобретения и учреждения дочерних предприятий		-	-
Дивиденды	19	-	-
Выбытие структурированных предприятий		-	-
Остаток на 31 декабря 2011 года		2,252	(13,241)
Прибыль за год		-	-
Прочий совокупный доход		-	-
Общий совокупный доход за год		-	-
Результат обязательного выкупа акций в рамках реорганизации Группы	4	-	(11,070)
Операции с контролирующим акционером	4,26,19	-	2,977
Результат реорганизации Группы	4	249	(12,186)
Приобретение собственных акций Компании		-	(4,627)
Дивиденды	19	-	-
Прочие операции, отраженные в составе капитала и резервов		-	-
Остаток на 31 декабря 2012 года		2,501	(38,147)
Прибыль за год		-	-
Прочий совокупный доход		-	-
Общий совокупный доход за год		-	-
Операции с контролирующим акционером	18	-	-
Приобретение дополнительной доли владения в дочерних предприятиях		-	-
Дивиденды	19	-	-
Прочие операции, отраженные в составе капитала и резервов		-	-
Остаток на 31 декабря 2013 года		2,501	(38,147)

Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль	Капитал акционеров материнской компании	Неконтролирующие доли владения	Итого
34,736	131,222	160,766	82,819	243,585
-	49,886	49,886	3,449	53,335
-	(40)	(40)	(3)	(43)
-	49,846	49,846	3,446	53,292
-	1,122	(4,675)	(41,062)	(45,737)
-	-	-	287	287
-	(25,320)	(25,320)	(61)	(25,381)
-	-	-	883	883
34,736	156,870	180,617	46,312	226,929
-	52,291	52,291	4,499	56,790
-	(203)	(203)	(17)	(220)
-	52,088	52,088	4,482	56,570
-	4,252	(6,818)	(12,216)	(19,034)
67	-	3,044	3,472	6,516
48,594	-	36,657	(36,657)	-
-	-	(4,627)	-	(4,627)
-	(18,235)	(18,235)	(54)	(18,289)
254	-	254	(411)	(157)
83,651	194,975	242,980	4,928	247,908
-	46,170	46,170	229	46,399
-	35	35	2	37
-	46,205	46,205	231	46,436
(10,455)	-	(10,455)	(5,004)	(15,459)
-	483	483	(1,017)	(534)
-	(42,533)	(42,533)	(15)	(42,548)
(514)	1	(513)	1,032	519
72,682	199,131	236,167	155	236,322

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Организация и деятельность

Открытое акционерное общество «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» (далее «Компания» или «Башнефть»), его дочерние и структурированные предприятия (далее совместно именуемые «Группа» или «Группа «Башнефть»») осуществляют деятельность по добыче и переработке сырой нефти, продаже нефтепродуктов на территории Российской Федерации. Активы Группы по добыче и переработке нефти, а также продаже нефтепродуктов включают: месторождения нефти и газа, нефтеперерабатывающие заводы и автозаправочные станции. Башнефть является материнской компанией в вертикально-интегрированной структуре группы нефтегазовых компаний.

Компания была зарегистрирована на территории Российской Федерации как открытое акционерное общество 13 января 1995 года в результате приватизации производственного объединения «Башнефть». Зарегистрированный офис Компании расположен по адресу: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Карла Маркса, д. 30, к. 1.

По состоянию на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов следующие существенные дочерние предприятия, зарегистрированные в Российской Федерации, были включены в периметр консолидации:

Компания	Вид деятельности	Эффективная доля Группы		
		31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
ООО «Башнефть-Добыча»	Добыча сырой нефти и газа	100%	100%	100%
ООО «Башнефть-Удмуртия» (объединено с ООО «Башнефть-Регион»)	Продажа нефтепродуктов	100%	100%	100%
ООО «Башнефть-Бурение»	Строительные услуги	*	100%	100%
ОАО «Уфаоргсинтез»	Производство нефтехимии	**	67%	66%
ОАО «Уфимский нефтеперерабатывающий завод»	Переработка сырой нефти	***	***	66%
ОАО «Новоил»	Переработка сырой нефти	***	***	72%
ОАО «Уфанефтехим»	Переработка сырой нефти	***	***	63%
ОАО «Башкирнефтепродукт»	Продажа нефтепродуктов	***	***	64%
ОАО «Оренбургнефтепродукт»	Продажа нефтепродуктов	***	***	94%

* 30 сентября 2013 года Группа продала 100% долю владения в ООО «Башнефть Сервисные Активы» (далее «БНСА»), которое является материнской компанией ООО «Башнефть-Бурение» (Примечание 18).

** 17 сентября 2013 года, Группа продала 98% долю владения в ОАО «Объединенная нефтехимическая компания» (далее «ОНК»), которая является материнской компанией нефтехимических активов Группы, включая ОАО «Уфаоргсинтез» (далее «Уфаоргсинтез»). Оставшаяся доля владения Группы в «Уфаоргсинтез» составила 15.97% (Примечание 18).

*** 1 октября 2012 года Компания завершила процесс реорганизации Группы в форме присоединения дочерних обществ (ОАО «Уфимский нефтеперерабатывающий завод» (далее «УНПЗ»), ОАО «Новоил» (далее «Новоил»), ОАО «Уфанефтехим» (далее «Уфанефтехим»), ОАО «Башкирнефтепродукт» (далее «Башкирнефтепродукт») и ОАО «Оренбургнефтепродукт» (далее «Оренбургнефтепродукт»)). В результате данной реорганизации акции дочерних компаний были конвертированы в акции Башнефти (Примечание 4).

По состоянию на 31 декабря 2013 года в состав Группы входило шесть структурированных предприятий (31 декабря 2012 года: десять структурированных предприятий, 31 декабря 2011 года: тридцать одно структурированное предприятие), созданных с целью оказания сопутствующих добыче и переработке сырой нефти услуг Группе. Данные структурированные предприятия были консолидированы. Группа осуществляет реорганизацию структурированных предприятий посредством приобретения контрольной доли владения или ликвидации.

ОАО АФК «Система» (далее «Система») является материнской компанией Башнефти. Владелец контрольного пакета Системы и конечной контролирующей стороной Группы «Башнефть» является г-н В.П. Евтушенков.

Непрерывность деятельности

При оценке способности продолжать деятельность в обозримом будущем Группа учитывала свое финансовое положение, ожидаемые результаты коммерческой деятельности в будущем, размер заимствований и других средств, а также планы и обязательства по капитальным вложениям и другие риски, стоящие перед Группой. После проведения надлежащих исследований Группа считает, что обладает достаточными ресурсами для продолжения деятельности в течение, по меньшей мере, последующих 12 месяцев с даты подписания данной консолидированной финансовой отчетности. Таким образом, руководство Группы полагает, что применение допущения о непрерывности деятельности при составлении данной консолидированной финансовой отчетности является правомерным.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Заявление о соответствии

Консолидированная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, выпущенными Советом по международным стандартам финансовой отчетности («МСФО»).

Стандарты и интерпретации, примененные в отчетном периоде

Поправка к МСБУ № 1 «Представление финансовой отчетности» («МСБУ № 1») – Поправка касается представления статей прочего совокупного дохода и вводит новую терминологию в отчете о совокупном доходе. В соответствии с МСБУ № 1 отчет о совокупном доходе переименован в отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе. Поправка также требует группировать статьи прочего совокупного дохода по двум категориям:

- статьи, которые впоследствии не будут реклассифицированы в состав прибыли или убытка; и
- статьи, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в состав прибыли и убытка при выполнении определенных условий.

Налог на прибыль, относящийся к статьям, признанным в составе прочего совокупного дохода, должен быть распределен на аналогичной основе. За исключением перечисленных выше изменений в представлении, применение поправок к МСБУ № 1 не оказало влияние на прибыль или убыток, прочий совокупный доход и общий совокупный доход Группы.

Поправка к МСБУ № 19 «Вознаграждения работникам» («МСБУ № 19») вносит изменения в порядок учета пенсионных планов с установленными выплатами и компенсаций при увольнении. Поправка устанавливает требование, в соответствии с которым изменения обязательств по пенсионным планам с установленными выплатами, а также изменения справедливой стоимости активов пенсионных планов с установленными выплатами должны признаваться в момент их возникновения. Введение этого требования отменяет так называемое правило «коридора», которое действовало в предыдущей редакции МСБУ № 19, и, таким образом, приводит к ускоренному признанию стоимости услуг прошлых периодов. В соответствии с поправкой, все актуарные прибыли или убытки должны немедленно признаваться в прочем совокупном доходе для того, чтобы чистый пенсионный актив или обязательство, включенные в консолидированный отчет о финансовом положении, отражали в полном объеме величину дефицита или профицита пенсионного плана.

Другая значительная поправка к МСБУ № 19 относится к представлению изменений пенсионных обязательств и активов планов с установленными выплатами, которые должны быть разделены на три составляющие:

- **стоимость услуг** – признается в составе прибыли или убытка и включает стоимость услуг работников, оказанных в текущем и прошлых периодах, а также прибыли или убытки от расчетов по обязательствам планов;
- **чистая величина процентов** – признается в составе прибыли или убытка и рассчитывается путем применения ставки дисконтирования по состоянию на конец отчетного периода к чистым пенсионным обязательствам на начало каждого отчетного периода; и
- **переоценка** – признается в прочем совокупном доходе и включает актуарные прибыли и убытки по пенсионным планам с установленными выплатами, превышение фактического дохода по пенсионным активам плана над изменением активов плана с течением времени, а также изменения влияния потолка пенсионных активов, в случае наличия.

Применение данных поправок к МСБУ № 19 оказало следующее влияние на прибыль или убыток и прочий совокупный доход в консолидированной финансовой отчетности:

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
Влияние на прибыль за год			
(Увеличение)/уменьшение производственных и операционных расходов	(46)	275	54
Уменьшение/(увеличение) налога на прибыль	9	(55)	(11)
Влияние на прочий совокупный доход за год			
Увеличение/(уменьшение) переоценки выплат по пенсионным обязательствам	37	(220)	(43)

Применение данных поправок к МСБУ № 19 не оказало значительного влияния на величину прибыли на акцию.

Поправки к МСБУ № 27 «Консолидированная и отдельная финансовая отчетность» («МСБУ № 27») – Поправки приводят принципы консолидации в соответствие с требованиями МСФО № 10 «Консолидированная финансовая отчетность» («МСФО № 10»). Измененный МСБУ № 27 касается учета дочерних предприятий, зависимых компаний и совместных предприятий только в индивидуальной финансовой отчетности материнской компании. Применение поправок к МСБУ № 27 не привело к изменениям в консолидированной финансовой отчетности Группы.

Поправки к МСБУ № 28 «Инвестиции в ассоциированные предприятия» («МСБУ № 28») – Переиздание стандарта как «Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия» после публикации МСФО № 11 «Соглашения о совместной деятельности» («МСФО № 11»). Измененный МСБУ № 28 описывает учет инвестиций в зависимые предприятия и устанавливает требования к применению метода долевого участия при учете инвестиций в зависимые компании и совместные предприятия. Применение поправок к МСБУ № 28 не привело к каким-либо изменениям в финансовом положении, прибыли или убытке и прочем совокупном доходе Группы.

МСФО № 10 «Консолидированная финансовая отчетность» («МСФО № 10») – МСФО № 10 был выпущен в мае 2011 года и заменил ряд положений в стандарте МСБУ № 27 и ПКР № 12 «Консолидация – предприятия специального назначения», в которых рассматриваются вопросы контроля и консолидации. В соответствии с МСФО № 10, дочерними предприятиями являются все предприятия (включая структурированные предприятия), над которыми Группа имеет контроль. МСФО № 10 вводится новое определение контроля, в котором указываются три элемента, составляющих контроль: (а) властные полномочия в отношении предприятия-объекта инвестиций, (б) права на получение дохода и риски, связанные с переменным доходом от объекта инвестиций и (в) возможность использовать властные полномочия в отношении предприятия-объекта инвестиций с целью воздействия на величину инвестиционных доходов. Дочерние предприятия полностью консолидируются с даты получения контроля Группой. Группа перестает консолидировать дочернее предприятие с даты утраты контроля. Группа провела оценку соответствия положений применяемых ранее МСБУ № 27 / ПКР № 12 требованиям МСФО № 10 по состоянию на 1 января 2013 года. Группа определила, что применение этого стандарта не привело к изменениям в периметре консолидации ее дочерних и структурированных предприятий.

МСФО № 11 «Совместная деятельность» («МСФО № 11») – МСФО № 11 был выпущен в мае 2011 года и заменил МСБУ № 31 «Участие в совместной деятельности» и ПКР № 13 «Совместно контролируемые предприятия – немонетарные вклады участников». В МСФО № 11 рассматривается порядок классификации соглашения о совместной деятельности, находящейся под совместным контролем двух или более сторон. В соответствии с МСФО № 11, соглашения о совместной деятельности классифицируются как совместные операции или совместная деятельность в зависимости от прав и обязанностей сторон таких соглашений. Кроме того, в соответствии с МСФО № 11 учет совместной деятельности должен осуществляться с использованием метода долевого участия. Применение данного стандарта не оказало влияния на финансовое положение, прибыль или убыток, прочий совокупный доход и общий совокупный доход Группы.

МСФО № 12 «Раскрытие информации об участии в других предприятиях» («МСФО № 12») – МСФО № 12 был выпущен в мае 2011 года и устанавливает порядок раскрытия информации о доли участия в дочерних и зависимых предприятиях, а также в совместной деятельности и неконсолидируемых структурированных предприятиях.

МСФО № 13 «Оценка по справедливой стоимости» («МСФО № 13») – МСФО № 13 является единым стандартом, устанавливающим порядок проведения оценки по справедливой стоимости и раскрытия информации в части определения справедливой стоимости. В данном стандарте вводится определение справедливой стоимости, а также устанавливаются правила оценки по справедливой стоимости и требования к раскрытию информации в части оценки по справедливой стоимости. МСФО № 13 имеет широкую сферу действия и охватывает как финансовые, так и нефинансовые инструменты, в отношении которых другие стандарты МСФО требуют или допускают использование метода оценки по справедливой стоимости и раскрытие информации в части оценки по справедливой стоимости (за исключением отдельно оговоренных случаев). Применение МСФО № 13 не привело к существенным изменениям в раскрытиях в консолидированной финансовой отчетности Группы.

Некоторые другие поправки, включая пересмотренный МСФО № 7 «Финансовые инструменты: раскрытие информации» и поправки в результате выпуска «Ежегодных улучшений МСФО» (цикл 2009-2011 годов), были применены в настоящей консолидированной финансовой отчетности. Применение настоящих поправок не привело к существенным изменениям в финансовом положении или результатах деятельности Группы.

Стандарты и интерпретации, выпущенные, но еще не вступившие в силу

По состоянию на дату утверждения настоящей консолидированной финансовой отчетности были выпущены, но еще не вступили в силу следующие стандарты и интерпретации:

Стандарты и интерпретации	Применимы к годовым отчетным периодам, начинающимся не ранее
Поправки к МСБУ № 32 «Финансовые инструменты: представление информации» – Поправки к руководству по взаимозачету финансовых активов и финансовых обязательств	1 января 2014 года
Поправки к МСФО № 9 «Финансовые инструменты» и МСФО № 7 «Финансовые инструменты: раскрытие информации» – Поправки к раскрытию перехода к новому порядку учета	1 января 2015 года
Поправки к МСФО № 10 «Консолидированная финансовая отчетность» – Поправки для инвестиционных компаний	1 января 2014 года
Поправки к МСФО № 12 «Раскрытие информации о долях участия в других компаниях» – Поправки для инвестиционных компаний	1 января 2014 года
Поправки к МСБУ № 27 «Отдельная финансовая отчетность» – Поправки для инвестиционных компаний	1 января 2014 года
Поправки к МСБУ № 36 «Обесценение активов» – Поправки к раскрытию возмещаемой стоимости	1 января 2014 года
Поправки к МСБУ № 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» – Поправки к разделу «Новация производных инструментов»	1 января 2014 года
КРМСФО № 21 «Обязательные платежи» (опубликованный) – Интерпретация к учету обязательных платежей, установленных государством	1 января 2014 года
Поправки к МСФО № 9 «Финансовые инструменты» – Поправки, которые упрощают подход к оценке финансовых активов и устанавливают две основные категории их оценки	определяется
Поправки к МСБУ № 19 «Вознаграждения работникам» – Поправки к взносам от работников или третьих лиц	1 июля 2014 года
Улучшения МСФО за период 2010-2011 и 2011-2013 г.г.	1 июля 2014 года
МСФО № 14 «Отложенные счета тарифного регулирования» (опубликованный) – Стандарт разрешает компаниям, впервые применяющим МСФО, использовать применяемую ими ранее политику по учету отложенных счетов тарифного регулирования	1 января 2016 года

Влияние применения упомянутых выше стандартов и интерпретаций на консолидированную финансовую отчетность за будущие отчетные периоды в настоящий момент оценивается руководством.

Принципы подготовки отчетности

Консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по первоначальной стоимости, за исключением учета активов, оцененных по справедливой стоимости в консолидированной финансовой отчетности.

Основные положения учетной политики Группы изложены ниже.

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Национальной валютой в Российской Федерации является российский рубль («рубль»), который является функциональной валютой большинства дочерних компаний Группы, поскольку отражает экономическую сущность операций каждой компании.

Принципы консолидации

Консолидированная финансовая отчетность включает в себя финансовую отчетность Компании и предприятий (включая структурированные предприятия), контролируемых Компанией и ее дочерними предприятиями. Контроль достигается в том случае, если: Компания обладает полномочиями в отношении объекта инвестиций; подвержена рискам, связанным с переменным доходом от участия в объекте инвестиций, или имеет право на получение такого дохода; и имеет возможность использовать свои полномочия в отношении объекта инвестиций с целью оказания влияния на величину дохода инвестора.

Компания переоценивает наличие контроля над инвестируемым предприятием, если факты и обстоятельства свидетельствуют об изменении в одном или более из трех элементов контроля, описанных выше.

Консолидация дочернего предприятия начинается с момента приобретения контроля Компанией над дочерним предприятием и прекращается в момент потери контроля над дочерним предприятием.

Доходы и расходы дочерних предприятий, приобретенных или выбывших в течение года, включаются в консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, начиная с даты приобретения и заканчивая датой выбытия.

Прибыль или убыток и каждый компонент прочего совокупного дохода дочерних предприятий распределяются между акционерами материнской Компании и неконтролирующими долями владения, даже если это приводит к отрицательному значению неконтролирующей доли владения.

При необходимости вносятся корректировки в финансовую отчетность дочерних предприятий для приведения их учетной политики в соответствие с политикой, применяемой Группой.

Все остатки по расчетам и операциям внутри Группы, а также доходы и расходы, и нереализованные прибыли и убытки, возникающие в результате этих операций, полностью исключаются при консолидации.

Объединения предприятий

Объединения предприятий учитываются по методу покупки. Величина переданного вознаграждения в результате операций по объединению предприятий оценивается по справедливой стоимости, которая рассчитывается как сумма справедливой стоимости активов на дату приобретения, переданных Группой, обязательств, принятых на себя Группой перед бывшими владельцами приобретаемой компании, а также долевых ценных бумаг, выпущенных Группой в обмен на получение контроля над приобретаемым предприятием. Затраты, связанные с приобретением, отражаются в составе прибыли или убытков по мере возникновения.

Приобретенные идентифицируемые активы и принятые обязательства признаются по их справедливой стоимости на дату приобретения, за исключением отложенных налоговых активов или обязательств, которые признаются и оцениваются в соответствии с МСБУ № 12 «Налог на прибыль».

Гудвилл рассчитывается как превышение суммы переданного возмещения, суммы неконтролирующих долей владения в приобретаемой компании и суммы справедливой стоимости доли владения в приобретаемом предприятии, принадлежавшей покупателю до даты приобретения (если имеется), над суммой приобретаемых идентифицируемых активов и принимаемых обязательств. Если после проведения переоценки сумма приобретенных идентифицируемых активов и принятых обязательств превышает сумму переданного вознаграждения, сумму неконтролирующих долей владения и сумму справедливой стоимости доли владения в приобретаемом предприятии, принадлежавшей покупателю до даты приобретения (если имеется), то сумма такого превышения немедленно отражается в составе прибыли или убытков в качестве прибыли от сделки по приобретению.

Неконтролирующие доли владения, существующие на дату приобретения и дающие право их владельцам на пропорциональную долю в чистых активах в случае ликвидации, могут быть первоначально отражены либо по справедливой стоимости, либо как пропорциональная доля неконтролирующей доли владения в признанной сумме идентифицируемых чистых активов приобретаемой компании. Метод оценки выбирается для каждой операции отдельно. Другие виды неконтролирующих долей владения отражаются по справедливой стоимости, или если применимо, на основе метода, предусмотренного другими МСФО.

Если объединение предприятий происходит поэтапно, доля Группы в приобретаемой компании, принадлежавшей ей до даты приобретения, переоценивается по справедливой стоимости на дату приобретения (т.е. на дату, когда Группа приобретает контроль), и получившаяся в результате разница признается как прибыль или убыток. Суммы, возникающие от участия в приобретаемом предприятии до даты приобретения, которые ранее были признаны в составе прочего совокупного дохода, реклассифицируются в прибыли и убытки, если такой подход должен был бы применяться при выбытии такой доли.

Если первоначальный учет объединения предприятий не завершен на конец отчетного периода, в котором происходит объединение, Группа отражает оценочные суммы в отношении объектов, оценка которых не завершена. Эти оценочные суммы корректируются в течение периода оценки (который не может превышать один год от даты приобретения), или

дополнительные активы или обязательства признаются, для того чтобы отразить новую полученную информацию о фактах и обстоятельствах, существовавших на дату приобретения, и которые, если бы были известны на дату приобретения, повлияли бы на суммы, признанные на эту дату.

Изменения доли владения Группы в существующих дочерних предприятиях

Изменения долей Группы в дочерних предприятиях, не приводящие к утрате контроля над дочерними предприятиями, учитываются в собственном капитале. Балансовая стоимость долей Группы и неконтролирующих долей владения в дочерних предприятиях корректируется с учетом изменения соотношения этих долей. Любые разницы между суммой, на которую корректируются неконтролирующие доли владения, и справедливой стоимостью уплаченного или полученного вознаграждения отражаются в собственном капитале акционеров материнской компании.

В случае утраты Группой контроля над дочерним предприятием прибыль или убыток от выбытия признается в прибыли или убытке и рассчитывается как разница между:

- справедливой стоимостью полученного вознаграждения и справедливой стоимостью оставшейся доли; и
- балансовой стоимостью активов и обязательств дочернего предприятия, а также неконтролирующих долей владения.

Все суммы, ранее признанные в составе прочего совокупного дохода и накопленные в составе капитала в отношении данного дочернего предприятия, учитываются таким же образом, как в случае продажи соответствующих активов и обязательств.

Справедливая стоимость оставшихся вложений в бывшее дочернее предприятие на дату утраты контроля принимается в качестве справедливой стоимости при первоначальном признании в соответствии с МСБУ № 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» («МСБУ № 39»), или, если применимо, в качестве стоимости первоначального признания вложений в зависимую компанию.

Структурированные предприятия

Структурированные предприятия Группы – это предприятия, контролируемые Группой и организованные таким образом, что право голоса или аналогичные права не являются доминирующим фактором при определении того, кто контролирует предприятие. Такой вывод можно сделать, если права голоса связаны исключительно с административными задачами, а руководство значимой деятельностью осуществляется на основе договорных соглашений.

Операции с компаниями, находящимися под общим контролем

Активы и обязательства дочерних предприятий, приобретенные у компаний, находящихся под общим контролем, учитываются по балансовой стоимости в учете передающей стороны. Любые разницы между стоимостью чистых активов приобретенных предприятий и суммой вознаграждения, выплаченного Группой, учитываются в составе капитала, принадлежащего акционерам компании. Величина чистых активов приобретенных дочерних предприятий и результаты их деятельности признаются с момента приобретения контроля над дочерним предприятием.

Активы, приобретенные у компаний, находящихся под общим контролем, оцениваются по фактической стоимости приобретения.

В случае выбытия дочерних предприятий Группы и передачи контроля над ними компаниям, находящимся под общим контролем, учет таких операций осуществляется Группой на основе балансовой стоимости в том отчетном периоде, когда произошло выбытие. Любая разница между суммой вознаграждения, полученного Группой, и балансовой стоимостью чистых активов выбывших дочерних предприятий учитывается как изменение капитала акционеров материнской компании.

Иностранные валюты

При подготовке индивидуальной финансовой отчетности каждой компании Группы операции в валютах, отличных от российских рублей (иностранной валюте), отражаются по курсу, действующему на даты совершения операций. Все денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу, действующему на дату каждого из представленных отчетных периодов.

Немонетарные статьи, выраженные в иностранной валюте и оцениваемые по справедливой стоимости, пересчитываются по курсу, действующему на дату определения справедливой стоимости. Немонетарные статьи, первоначальная стоимость которых определена в иностранной валюте, не пересчитываются.

Основные средства

Признание и оценка

ЗАТРАТЫ, СВЯЗАННЫЕ С РАЗВЕДКОЙ, ОЦЕНКОЙ И РАЗРАБОТКОЙ МЕСТОРОЖДЕНИЙ

Затраты, связанные с разведкой и оценкой месторождений нефти и газа, Группа учитывает по методу учета результативных затрат в разрезе отдельных месторождений. Затраты на проведение геологических и геофизических изысканий списываются по мере возникновения. Затраты, непосредственно относящиеся к разведочным скважинам, а также к приобретению разведывательного оборудования и лицензий на проведение поисково-оценочных, разведочных работ и добычу углеводородного сырья, капитализируются до момента определения размера резервов. Если определено, что месторождение не содержит запасы, извлечение которых экономически обосновано, соответствующие затраты, связанные с разведкой и оценкой месторождения, признаются в составе затрат текущего периода. Капитализация затрат, связанных с разведкой и оценкой месторождения, производится в составе основных средств. На стадии разведки и оценки месторождения амортизация не начисляется, поскольку данные активы еще не введены в эксплуатацию.

Все затраты, связанные с разведкой и оценкой месторождений, подлежат технической и коммерческой экспертизе, а также оценке со стороны руководства на предмет наличия признаков обесценения.

В случае обнаружения запасов, извлечение которых экономически обосновано, и принятия руководством решения о разработке месторождения, в отношении затрат на разведку и оценку проводится проверка на предмет обесценения, и остаточная стоимость капитализированных затрат признается как актив, связанный с разработкой месторождений. Расходы по строительству и монтажу объектов инфраструктуры, таких как трубопроводы, а также расходы, связанные с бурением эксплуатационных скважин на месторождениях с доказанными резервами, капитализируются в составе основных средств и нематериальных активов в соответствии с их сущностью. После завершения стадии разработки месторождения соответствующие активы переводятся в состав производственных активов. Стоимость активов, связанных с добычей нефти и газа, представляет собой капитализированные затраты по оценке месторождений и разведке доказанных запасов нефти, а также стоимость активов, связанных с разработкой доказанных запасов.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, СВЯЗАННЫЕ С ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА, И ПРОЧИЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Объекты основных средств отражаются по первоначальной стоимости, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Первоначальная стоимость объектов основных средств включает в себя стоимость приобретения или строительства, все прочие затраты, непосредственно связанные с приведением объекта в состояние, пригодное для его использования по назначению, а также включает первоначальную оценку резерва по консервации и ликвидации скважин, трубопроводов и прочих объектов инфраструктуры месторождений, а также оценку резерва рекультивации земли и ликвидации последствий деятельности.

В стоимость актива включаются все затраты, непосредственно связанные с его приобретением. В балансовую стоимость активов, возведенных собственными силами, включаются затраты на материалы, прямые затраты на оплату труда, все прочие затраты, непосредственно связанные с приведением актива в состояние, пригодное для его использования по назначению, а также стоимость демонтажа актива и рекультивации территории, на которой расположен актив. Затраты на приобретение программного обеспечения, неразрывно связанного с использованием соответствующего оборудования, включаются в стоимость этого оборудования. Расходы на привлечение заемных средств, непосредственно связанных с приобретением или строительством отдельных объектов, на подготовку которых к запланированному использованию должно быть затрачено значительное время, включаются в стоимость таких активов.

Затраты, связанные с заменой части объекта основных средств, увеличивают балансовую стоимость этого объекта в случае, если вероятность того, что Группа получит будущие экономические выгоды, связанные с указанной частью объекта основных средств, является высокой, и ее стоимость можно надежно определить. Балансовая стоимость замененной части списывается. Затраты на текущий ремонт и обслуживание объектов основных средств признаются в составе затрат текущего периода.

В том случае, если объект основных средств состоит из нескольких компонентов, имеющих различные сроки полезного использования, такие компоненты учитываются как отдельные объекты основных средств.

Прибыли и убытки от выбытия объектов основных средств учитываются в отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и определяются как разница между денежными поступлениями и остаточной стоимостью выбывших объектов основных средств.

Амортизация

Объекты основных средств, относящиеся к добыче сырой нефти и газа, амортизируются пропорционально объему добычи. Ставки амортизации основываются на доказанных разбуренных разрабатываемых и неразрабатываемых запасах

нефти, газа и прочих полезных ископаемых, извлечение которых планируется с использованием методов и технических средств, которыми располагает Группа на данный момент. Сумма капитальных затрат, которые необходимо будет понести в будущем для начала разработки разбуренных неразрабатываемых запасов углеводородного сырья, добыча которого планируется с использованием уже разбуренных скважин, сравнительно ниже стоимости бурения новых скважин и не включается в состав амортизируемого имущества. Основные средства, относящиеся к месторождениям, по которым отсутствуют данные о наличии доказанных запасов, могут группироваться и амортизироваться на основании таких факторов, как средний срок лицензионного соглашения, или на основании опыта прошлых лет в отношении признания доказанных запасов в случае, если стоимость таких объектов основных средств индивидуально незначительна.

Затраты, связанные с приобретением доказанных запасов, амортизируются пропорционально объему добычи в пределах доказанных запасов нефти, газа и прочих полезных ископаемых. Для этой цели запасы нефти и газа Группы были определены на основе оценки запасов углеводородного сырья с учетом того, что такие запасы будут извлечены до конца ожидаемого срока использования запасов.

Активы, напрямую не относящиеся к производству сырой нефти и газа, амортизируются с использованием линейного метода на протяжении ожидаемого срока полезного использования каждого из компонентов объекта основных средств, поскольку использование такого метода наиболее точно отражает структуру потребления будущих экономических выгод, связанных с такими активами. Земельные участки не амортизируются.

Предполагаемые сроки полезного использования основных групп основных средств представлены следующим образом:

Здания и сооружения	2 – 100 лет
Машины и оборудование	2 – 39 лет
Транспортные средства	1 – 57 лет

Методы амортизации, предполагаемые сроки полезного использования и остаточная стоимость основных средств пересматриваются по состоянию на каждую отчетную дату, при этом все изменения в оценках учитываются в последующих периодах.

Нематериальные активы

Нематериальные активы учитываются по фактической стоимости за вычетом сумм накопленной амортизации и убытков от обесценения. Амортизация исчисляется линейным методом в пределах предполагаемого срока полезного использования и отражается в составе затрат текущего периода.

Предполагаемый срок полезного использования для программного обеспечения составляет 1-5 лет. Методы амортизации и предполагаемые сроки полезного использования пересматриваются на каждую отчетную дату, при этом все изменения в оценках учитываются в последующих периодах.

Зависимые компании

Зависимой является компания, на деятельность которой Группа может оказывать существенное влияние, и которая не является ни дочерним предприятием, ни совместной деятельностью. Существенное влияние предполагает право принимать участие в решениях относительно финансовой и операционной деятельности компании, но не предполагает контроля или совместного контроля в отношении такой деятельности.

Результаты деятельности, а также активы и обязательства зависимых компаний включены в данную консолидированную финансовую отчетность методом долевого участия за исключением случаев, когда инвестиция, или ее часть, классифицирована как имеющаяся в наличии для продажи. В данном случае инвестиция учитывается в соответствии с МСФО № 5 «Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, и прекращенная деятельность» («МСФО № 5»). По методу долевого участия вложения в зависимые компании первоначально признаются в консолидированном отчете о финансовом положении по стоимости приобретения и впоследствии корректируются с учетом доли Группы в прибыли или убытке и прочем совокупном доходе зависимой компании. Если доля Группы в убытках зависимой компании превышает вложения Группы в такую зависимую компанию (включая любые долгосрочные вложения, которые по сути составляют часть чистых инвестиций Группы в зависимую компанию), Группа прекращает признавать свою долю в дальнейших убытках. Дополнительные убытки признаются только в случаях, когда у Группы по закону или в соответствии с нормами делового оборота возникает обязательство возместить соответствующую долю убытков или если Группа произвела платежи от имени зависимой компании.

Инвестиция в зависимую компанию учитывается методом долевого участия с даты, когда инвестиция становится зависимой. Любое превышение стоимости приобретения над долей Группы в чистой справедливой стоимости идентифицируемых активов, обязательств и условных обязательств зависимой компании на дату приобретения, признается в качестве гудвилла, который включается в балансовую стоимость инвестиции. Любое превышение стоимости доли Группы в чистой

справедливой стоимости идентифицируемых активов, обязательств и условных обязательств над стоимостью приобретения, после дополнительного рассмотрения, признается в прибыли или убытке.

В случае приобретения Группой существенного влияния в отношении инвестиции, учитываемой ранее в соответствии с требованиями МСБУ № 39, первоначальная стоимость такой инвестиции в зависимые компании определяется в соответствии с требованиями МСБУ № 28 и представляет собой справедливую стоимость первоначальной инвестиции на дату получения существенного влияния, а также стоимость приобретения дополнительной доли. Прибыль или убыток, возникшие в результате переоценки справедливой стоимости первоначальной инвестиции, признаются в прибыли или убытке на дату получения существенного влияния.

Для определения необходимости признания убытка от обесценения вложений Группы в зависимую компанию применяются требования МСБУ № 39. При необходимости общая балансовая стоимость вложений в зависимую компанию (включая гудвилл) тестируется на обесценение согласно МСБУ № 36 «Обесценение активов» («МСБУ № 36») путем сопоставления возмещаемой суммы вложений (большей величины из ценности использования и справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу) с ее балансовой стоимостью. Признанный убыток от обесценения уменьшает балансовую стоимость вложений. Восстановление убытка от обесценения признается в соответствии с МСБУ № 36, если возмещаемая стоимость вложений в зависимую компанию впоследствии увеличивается.

Группа прекращает использовать метод долевого участия с момента, когда инвестиция перестает быть зависимой или когда инвестиция классифицирована как предназначенная для продажи.

В операциях предприятий Группы с зависимой компанией прибыли и убытки, возникающие в результате операций с зависимой компанией, признаются в консолидированной финансовой отчетности Группы только в пределах доли в зависимой компании, не принадлежащей Группе.

Совместная деятельность

Совместное предприятие – это совместная деятельность, которая предполагает наличие у сторон, обладающих совместным контролем над деятельностью, прав на чистые активы деятельности. Такие стороны именуются участниками совместного предприятия. Совместные предприятия учитываются методом долевого участия, по которому вложения в совместно контролируемые предприятия первоначально признаются по стоимости приобретения и корректируются с учетом последующих изменений доли Группы в чистых активах совместного предприятия.

Когда участник вносит неденежный вклад в капитал совместной деятельности в обмен на долю в данной совместной деятельности, в составе прибыли или убытка признается часть прибыли или убытка, относящаяся к долям других участников совместной деятельности.

В операциях предприятий Группы с совместно контролируемым предприятием, прибыли и убытки, возникающие в результате операций с совместно контролируемым предприятием, признаются в консолидированной финансовой отчетности Группы только в пределах доли в совместно контролируемом предприятии, не принадлежащей Группе. Процентный доход по займам, предоставленным совместной деятельности, признается в полном объеме в консолидированном отчете о прибыли или убытке и совокупном доходе как финансовый доход.

Долгосрочные активы, классифицируемые как предназначенные для продажи

Долгосрочные активы и выбывающие группы классифицируются как предназначенные для продажи, если их балансовая стоимость будет возмещена в основном не в процессе использования в производственной деятельности, а при продаже. Данное условие считается выполненным, если актив (или выбывающая группа) может быть продан в своем текущем состоянии на условиях, обычных и обязательных при продаже таких активов, и существует высокая вероятность продажи. Руководство должно завершить продажу актива в течение одного года с момента его классификации как предназначенного для продажи.

Если Группа приняла план продажи контрольного пакета дочернего предприятия, все активы и обязательства такого дочернего предприятия реклассифицируются как предназначенные для продажи при выполнении описанных выше критериев, независимо от сохранения Группой неконтролирующих долей владения в бывшем дочернем предприятии после продажи.

Если Группа придерживается плана продажи, предполагающего реализацию вложения или части вложения в зависимые компании или совместную деятельность, продаваемое вложение или его часть классифицируются как предназначенные для продажи при соответствии вышеуказанным критериям, и Группа прекращает применять метод долевого участия по части вложения, классифицированной как предназначенная для продажи. Оставшаяся часть вложения в зависимую компанию или дочернее предприятие не реклассифицируется как предназначенная для продажи и продолжает отражаться по методу долевого участия. Группа прекращает использовать метод долевого участия в момент, когда выбытие приводит к потере Группой значительного влияния на зависимую компанию или совместную деятельность.

После выбытия Группа отражает оставшуюся долю участия в бывших зависимых компаниях или совместной деятельности в соответствии с МСБУ № 39. Если же предприятие продолжает оставаться зависимой компанией или совместной деятельностью, Группа продолжает применять метод долевого участия.

Долгосрочные активы (и выбывающие группы), классифицированные как предназначенные для продажи, оцениваются по наименьшей из двух величин: остаточной стоимости на момент реклассификации и справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу.

Обесценение основных средств и нематериальных активов с ограниченным сроком использования

На каждую отчетную дату Группа производит оценку балансовой стоимости основных средств и нематериальных активов с ограниченным сроком использования на предмет наличия признаков их обесценения. В случае обнаружения таких признаков, рассчитывается возмещаемая стоимость соответствующего актива с целью определения размера убытка от обесценения (если такой имеется). В тех случаях, когда оценить возмещаемую стоимость отдельного актива невозможно, Группа оценивает возмещаемую стоимость единицы, генерирующей денежные средства, к которой относится такой актив. Если существует возможность установления обоснованных и последовательных принципов распределения корпоративных активов, такие активы распределяются по отдельным единицам, генерирующим денежные средства, или, если это невозможно, по наименьшим группам единиц, генерирующих денежные средства, в отношении которых возможно установить обоснованные и последовательные принципы распределения.

Возмещаемая стоимость определяется как наибольшее из двух значений: справедливой стоимости актива за вычетом расходов на реализацию или ценностью использования.

При определении ценности использования ожидаемые будущие потоки денежных средств дисконтируются до приведенной стоимости с использованием ставки дисконтирования до налогообложения, отражающей текущую рыночную оценку стоимости денег во времени и риски, присущие данному активу, для которого предварительная оценка будущих потоков денежных средств не была скорректирована.

Если возмещаемая стоимость актива (или единицы, генерирующей денежные средства) оказывается ниже его балансовой стоимости, балансовая стоимость этого актива (или единицы, генерирующей денежные средства) уменьшается до размера его возмещаемой стоимости. Убытки от обесценения сразу же признаются в прибыли или убытке.

В тех случаях, когда убыток от обесценения впоследствии восстанавливается, балансовая стоимость актива (единицы, генерирующей денежные средства) увеличивается до суммы, полученной в результате новой оценки его возмещаемой стоимости, но таким образом, чтобы увеличенная балансовая стоимость не превышала балансовую стоимость, которая была бы определена, если бы по этому активу (единице, генерирующей денежные средства) не был отражен убыток от обесценения в предыдущие годы. Восстановление убытка от обесценения сразу же отражается в прибыли или убытке.

Финансовые инструменты

Финансовые активы и финансовые обязательства признаются, когда предприятие Группы становится стороной договорных отношений в отношении данного финансового инструмента.

Финансовые активы и финансовые обязательства первоначально учитываются по справедливой стоимости. Затраты по сделке, напрямую связанные с приобретением или выпуском финансовых активов и финансовых обязательств (кроме финансовых активов и финансовых обязательств, отражаемых по справедливой стоимости через прибыли или убытки), добавляются или вычитаются из справедливой стоимости финансового актива или финансового обязательства при первоначальном признании. Расходы, непосредственно связанные с приобретением финансовых активов или финансовых обязательств, отражаемых по справедливой стоимости через прибыли или убытки, признаются непосредственно в составе прибылей или убытков.

Финансовые активы

Финансовые активы признаются в учете и списываются в момент совершения сделки, в случае если приобретение или продажа актива осуществляется в соответствии с договором, условия которого требуют поставки в течение срока, установленного на соответствующем рынке, и первоначально оцениваются по справедливой стоимости с учетом транзакционных издержек, непосредственно относящихся к сделке.

Финансовые активы Группы включают в себя следующие категории: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, инвестиции, удерживаемые до погашения, займы выданные и дебиторскую задолженность.

Отнесение финансовых активов к тому или иному классу зависит от их особенностей и цели приобретения и происходит в момент их принятия к учету.

Метод эффективной процентной ставки – активы

Метод эффективной процентной ставки – это метод для расчета амортизированной стоимости долговых инструментов и распределения процентного дохода в течение соответствующего периода времени. Эффективной процентной ставкой является ставка, которая используется для дисконтирования предполагаемых будущих денежных поступлений в течение ожидаемого срока существования долгового инструмента или, если применимо, в течение более короткого срока до балансовой стоимости на момент принятия долгового инструмента к учету.

Доход по долговым инструментам, кроме финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, признается на основе метода эффективной ставки процента.

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

Финансовые активы классифицируются как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, если они предназначены для торговли или классифицируются предприятием как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании. Финансовые активы классифицируются как предназначенные для торговли, если они:

- приобретены, в основном, с целью их продажи в ближайшем будущем; или
- при первоначальном признании являются частью портфеля идентифицированных финансовых инструментов, управление которыми осуществляется совместно, и недавние операции с которыми свидетельствуют о тенденции к получению краткосрочной прибыли; или
- являются производными инструментами (за исключением классифицированных и эффективных инструментов хеджирования).

Данные финансовые активы учитываются по справедливой стоимости с признанием ее изменений в составе прибыли или убытка.

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, не являются деривативами, и либо изначально отнесены к финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи, либо не попадают под определение займов и дебиторской задолженности, удерживаемых до погашения или финансовых активов оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.

Принадлежащие Группе акции, имеющие котировки на активном рынке, классифицируются как финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, и оцениваются по справедливой стоимости. Инвестиции в акции, по которым нет доступных рыночных котировок и справедливая стоимость которых не может быть достоверно определена, отражаются по стоимости приобретения за вычетом убытков от обесценения на конец каждого отчетного периода.

Справедливая стоимость финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, со стандартными условиями, котирующихся на активных рынках, определяется в соответствии с рыночными котировками.

Дивиденды по долевым финансовым инструментам, имеющимся в наличии для продажи, признаются в прибыли или убытке в момент, когда установлено право Группы на получение дивидендов.

Доходы и расходы, возникающие в результате изменения справедливой стоимости, признаются в составе прочего совокупного дохода и аккумулируются в капитале. В случае выбытия финансового актива, накопленные доходы и расходы, ранее признаваемые в составе капитала, отражаются в прибыли или убытке, за исключением выбытия в результате операции по приобретению компаний, находящихся под общим контролем, когда соответствующие накопленные доходы и расходы реклассифицируются в составе консолидированного отчета об изменениях в капитале.

Инвестиции, удерживаемые до погашения

Векселя и облигации с фиксированными или определяемыми выплатами и фиксированными сроками погашения, которые Группа намерена и имеет возможность удерживать до срока погашения, классифицируются как инвестиции, удерживаемые до погашения. Инвестиции, удерживаемые до погашения, отражаются по амортизированной стоимости за вычетом резерва под обесценение.

Процентный доход признается с использованием метода эффективной процентной ставки.

Займы выданные и дебиторская задолженность

Торговая дебиторская задолженность, займы выданные и прочая дебиторская задолженность с фиксированными или определенными платежами, которые не обращаются на организованном рынке, классифицируются как «займы выданные и дебиторская задолженность». Займы выданные и дебиторская задолженность учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки за вычетом резерва под обесценение.

Процентный доход рассчитывается с использованием метода эффективной процентной ставки, за исключением краткосрочной дебиторской задолженности, когда сумма процентного дохода является незначительной.

Обесценение финансовых активов

На каждую отчетную дату финансовые активы, кроме тех, что оценены по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются на предмет наличия признаков обесценения. В отношении финансовых активов признается обесценение при наличии объективных данных, свидетельствующих об уменьшении предполагаемых будущих денежных потоков по данному активу в результате одного или нескольких событий, произошедших после принятия финансового актива к учету.

Для финансовых вложений в долевыми ценные бумаги, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи, значительное или длительное снижение справедливой стоимости ценных бумаг ниже их балансовой стоимости является индикатором обесценения.

В части прочих финансовых активов объективными признаками обесценения могут быть:

- значительные финансовые трудности эмитента или контрагента; или
- нарушение договора, такое как невыплата или просрочка по выплате процентов и основной суммы долга; или
- высокая вероятность банкротства или финансовой реорганизации заемщика.

Для активов, учитываемых по амортизируемой стоимости, величина обесценения рассчитывается как разница между балансовой стоимостью актива и текущей стоимостью прогнозируемых будущих денежных потоков, дисконтированной с использованием первоначально выбранной эффективной процентной ставки.

Убыток от обесценения напрямую уменьшает балансовую стоимость всех финансовых активов, за исключением торговой и прочей дебиторской задолженности, балансовая стоимость которой уменьшается с использованием счета резерва. В случае признания задолженности безнадежной она списывается за счет соответствующего резерва. При последующем возмещении ранее списанных сумм производится корректировка сумм, отраженных на счетах резерва. Изменения величины резерва отражаются в прибыли или убытке.

Если финансовый актив, имеющийся в наличии для продажи, признается обесцененным, доходы или расходы, накопленные в прочем совокупном доходе, реклассифицируются в финансовые результаты за период.

За исключением финансовых вложений в ценные бумаги, имеющих в наличии для продажи, если в последующем периоде размер убытка от обесценения уменьшается, и такое уменьшение может быть объективно связано с событием, имевшим место после признания обесценения, ранее отраженный убыток от обесценения восстанавливается через счет прибылей и убытков. При этом балансовая стоимость финансовых активов на дату восстановления убытка от обесценения не может превышать амортизированную стоимость, которая была бы отражена в случае, если бы обесценение не признавалось.

В отношении финансовых вложений в ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи, обесценение, ранее признанное в составе прибылей и убытков, впоследствии не восстанавливается. Любое увеличение справедливой стоимости после признания убытка от обесценения отражается в составе прочего совокупного дохода.

Прекращение признания финансовых активов

Группа прекращает признавать финансовый актив только в случае прекращения договорных прав на денежные потоки по соответствующему договору или в случае передачи финансового актива и соответствующих рисков и выгод другой организации. Если Группа не передает и не сохраняет все основные риски и выгоды от владения активом и продолжает контролировать переданный актив, то она продолжает отражать свою долю в данном активе и связанном с ним обязательстве в сумме предполагаемого возмещения. Если Группа сохраняет все основные риски и выгоды от владения переданным финансовым активом, она продолжает учитывать данный финансовый актив, а полученные при передаче средства отражает в виде обеспеченного займа.

При полном списании финансового актива, разница между балансовой стоимостью финансового актива и суммой полученного возмещения, а также накопленные прибыли и убытки, которые были признаны в составе прочего совокупного дохода и капитала, признаются в составе прибылей и убытков.

Запасы

Запасы учитываются по наименьшей из двух величин: фактической стоимости приобретения и чистой цены возможной реализации. Фактическая стоимость приобретения рассчитывается средневзвешенным методом и включает все фактические затраты на приобретение запасов и прочие расходы на их доставку и доведение до состояния, необходимого, чтобы осуществить их реализацию. Готовая продукция и незавершенное производство включают также соответствующую часть постоянных и переменных накладных расходов, основанных на нормальной производительности производственных мощностей. Чистая цена возможной реализации представляет собой расчетную цену реализации запасов за вычетом всех предполагаемых затрат на доработку и реализацию.

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства в кассе, текущие расчетные счета, банковские депозиты и высоколиквидные инвестиции со сроком погашения до трех месяцев, которые могут быть свободно конвертированы в соответствующие суммы денежных средств с незначительным риском потери их стоимости.

Долевые финансовые инструменты

Выкуп собственных долевых инструментов Компании признается и учитывается напрямую в капитале. Прибыль или убыток от покупки, продажи, выпуска или отмены собственных долевых инструментов Компании не признается.

Финансовые обязательства

Финансовые обязательства Группы включают в себя следующие категории: финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка и прочие финансовые обязательства.

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

Финансовые обязательства классифицируются как финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, если они предназначены для торговли или классифицируются предприятием как финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании. Финансовые обязательства классифицируются как предназначенные для торговли, если они:

- приняты, в основном, с целью их выкупа в ближайшем будущем; или
- при первоначальном признании являются частью портфеля идентифицированных финансовых инструментов, управление которыми осуществляется совместно Группой, и недавние операции с которыми свидетельствуют о тенденции к получению краткосрочной прибыли; или
- являются производными инструментами (за исключением классифицированных и эффективных инструментов хеджирования).

Данные финансовые обязательства учитываются по справедливой стоимости с признанием ее изменений в составе прибыли или убытка.

Прочие финансовые обязательства

Прочие финансовые обязательства, включая торговую и прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы, первоначально учитываются по справедливой стоимости, за вычетом расходов на их привлечение. В дальнейшем финансовые обязательства учитываются по амортизированной стоимости с признанием процентных расходов по методу эффективной процентной ставки.

Метод эффективной процентной ставки – обязательства

Метод эффективной процентной ставки – это метод для расчета амортизированной стоимости финансового обязательства и распределения процентного расхода в течение соответствующего периода времени. Эффективной процентной ставкой является ставка, которая используется для дисконтирования предполагаемых будущих денежных выплат (включая все комиссии и сборы, уплаченные и полученные, являющиеся неотъемлемой частью эффективной процентной ставки, затраты по сделке и другие вознаграждения или скидки) в течение ожидаемого срока существования финансового обязательства или, если применимо, в течение более короткого срока до балансовой стоимости на момент принятия долгового инструмента к учету.

Прекращение признания финансовых обязательств

Группа прекращает признавать финансовое обязательство только в случае исполнения, прекращения или истечения срока обязательств Группы. Разница между балансовой стоимостью финансового обязательства и уплаченной/ожидаемой к уплате суммой вознаграждения признается в прибыли или убытке.

Резервы и условные обязательства

Резервы

Резервы признаются тогда, когда у Группы имеются обязательства (юридические или обусловленные нормами делового оборота), возникшие в результате прошлых событий, и существует высокая вероятность того, что погашение этих обязательств потребует выбытия ресурсов Группы, а размер таких обязательств может быть надежно оценен.

Сумма, признанная в качестве резерва, представляет собой наиболее точную оценку выплат, необходимых для погашения текущего обязательства на отчетную дату, принимая во внимание риски и неопределенность, связанные с обязательством. Если для расчета резерва используются денежные потоки, которые потребуются для погашения текущего обязательства, балансовой стоимостью резерва считается текущая дисконтированная стоимость таких денежных потоков (в случае значительного эффекта от временной стоимости денег).

Если ожидается, что выплаты, необходимые для погашения обязательств, будут частично или полностью возмещены третьей стороной, соответствующая дебиторская задолженность отражается в качестве актива при условии высокой вероятности того, что возмещение будет получено и сумма актива может быть надежно определена.

Условные обязательства

Условные обязательства не признаются в консолидированной финансовой отчетности за исключением случаев, когда обязательства возникают в результате приобретения компаний.

Условные обязательства, связанные с наступлением определенных событий, подлежат раскрытию за исключением случаев, когда вероятность оттока экономических выгод в результате наступления таких событий оценивается как маловероятная. Условные активы не подлежат признанию, но подлежат раскрытию в случае, если вероятность притока экономических выгод в результате наступления определенных событий оценивается как высокая.

Резерв по восстановлению окружающей среды

Резерв по восстановлению окружающей среды относится, главным образом, к консервации и ликвидации скважин, трубопроводов, прочих активов, связанных с добычей нефти и газа, а также с рекультивацией земель. Руководство Группы оценивает обязательства, связанные с указанными затратами, на основе проведенных внутренних инженерных оценок, требований действующего законодательства и практики компаний нефтегазовой отрасли. Будущие расходы учитываются по чистой дисконтированной стоимости, капитализируются, и соответствующие обязательства отражаются в тот момент, когда у Группы возникают обязательства, и их величина может быть оценена с достаточной степенью достоверности. Увеличение суммы резерва в связи с временным фактором учитывается как часть финансовых расходов. Объекты основных средств, относящиеся к добыче сырой нефти и газа и связанные с демонтажем, амортизируются пропорционально объему добычи в пределах доказанных разбуренных запасов.

Группа отражает долгосрочную часть резерва по восстановлению окружающей среды отдельной строкой в консолидированном отчете о финансовом положении. Краткосрочная часть отражается в составе краткосрочных резервов.

Сумма резерва по восстановлению окружающей среды периодически пересматривается с учетом действующих законов и нормативных актов, и при необходимости существующая оценка корректируется. Изменения размера оценочных расходов отражаются в виде корректировки резерва и соответствующего актива.

Обязательства по вознаграждениям работникам

Вознаграждения работникам, включая резерв на неиспользованные отпуска и бонусы, а также страховые взносы во внебюджетные фонды в отношении трудовой деятельности текущего периода, признаются в качестве расходов того периода, к которому они относятся.

Пенсионные планы с установленными взносами

Предприятия Группы, зарегистрированные на территории Российской Федерации, обязаны осуществлять взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации по установленной ставке. Отчисления по пенсионным планам с установленными взносами производятся по мере выплаты заработной платы.

Пенсионные планы с установленными выплатами

В отношении пенсионных планов с фиксированными выплатами стоимость предоставления выплат по плану определяется с помощью метода прогнозируемой условной единицы, при этом актуарная оценка проводится на каждую отчетную дату с немедленным признанием всех актуарных прибылей и убытков в прочем совокупном доходе. Переоценка, признанная в прочем совокупном доходе, отражается в составе нераспределенной прибыли и не может быть реклассифицирована в прибыль или убыток. Расходы, связанные с услугами работников, относящиеся к прошлым периодам, признаются

в составе прибыли или убытка в период изменения плана. Чистые процентные расходы рассчитываются путем дисконтирования чистых обязательств по пенсионным планам с установленными выплатами в начале периода.

Отраженные в консолидированном отчете о финансовом положении пенсионные обязательства представляют собой дисконтированную стоимость обязательств по фиксированным выплатам, скорректированным на непризнанные в прошлые периоды затраты на оплату расходов, связанных с услугами работников.

Прочие долгосрочные вознаграждения сотрудникам

Группа предоставляет прочие долгосрочные вознаграждения своим сотрудникам. Выплаты обычно предоставляются в случае продолжения работником трудовой деятельности в компании в течение определенного периода времени. Ожидаемые расходы по данным вознаграждениям начисляются в течение срока действия трудового договора с использованием методологии учета, аналогичной методике учета пенсионных вознаграждений с установленными выплатами. Актуарные расходы и доходы, возникающие в результате изменений стажа и актуарных оценок, признаются в прибыли или убытке в период возникновения.

Сделки с выплатами, рассчитываемыми на основе цены акций

По сделкам с денежными выплатами, рассчитываемыми на основе цены акций, обязательство в отношении приобретенных товаров или услуг первоначально признается по справедливой стоимости. На конец каждого отчетного периода до погашения обязательства и на дату погашения, справедливая стоимость обязательства переоценивается, и любые изменения справедливой стоимости признаются в прибыли или убытке за период.

Выручка от реализации

Выручка от реализации товаров и услуг оценивается по справедливой стоимости полученного или ожидаемого к получению вознаграждения за вычетом налога на добавленную стоимость, сумм потенциальных возвратов и скидок, а также реализации между компаниями Группы.

Выручка признается тогда, когда ее величина может быть достоверно определена, существует высокая вероятность получения соответствующих экономических выгод, а также соблюден ряд специфических для Группы критериев, описанных ниже. Руководство Группы в своих оценках основывается на предыдущем опыте, принимая во внимание тип покупателя, тип операции, а также специфику каждого соглашения.

Денежные средства, полученные в качестве авансовых платежей от покупателей, не признаются в составе выручки, а признаются в качестве кредиторской задолженности по полученным авансам.

Реализация сырой нефти и нефтепродуктов

Выручка от реализации сырой нефти и нефтепродуктов («товары») признается в случае, когда выполняются следующие условия:

- Группа передала покупателю существенные риски и выгоды, связанные с владением товаром;
- Группа больше не участвует в управлении в той степени, которая обычно ассоциируется с правом собственности, и не контролирует проданные товары;
- сумма выручки может быть достоверно определена;
- существует вероятность того, что Группа получит экономические выгоды, связанные со сделкой; и
- понесенные или ожидаемые затраты, связанные со сделкой, могут быть достоверно определены.

Оказание услуг

Выручка по договорам оказания услуг признается исходя из степени завершенности договора.

Выручка по договорам с почасовыми ставками и возмещением прямых расходов признается по установленным в договоре ставкам по мере выполнения работ и осуществления прямых расходов.

Договоры на строительство

Выручка состоит из первоначальной суммы, указанной в договоре, и любых изменений, возникших при осуществлении работ, претензий и поощрительных выплат в том случае, если они повлияют на выручку и могут быть достоверно оценены. Если финансовый результат договора на строительство может быть надежно рассчитан, выручка и расходы признаются пропорционально степени завершенности работ по договору на отчетную дату. Затраты по договору списываются на расходы в том периоде, когда они были понесены, кроме случаев, когда затраты приводят к созданию актива согласно условиям договора.

Стадия завершенности оценивается на основе актов о выполненных работах. Если финансовый результат по договору на строительство не может быть надежно определен, выручка отражается только в размере понесенных расходов по до-

говору, которые с большой вероятностью будут возмещены. Ожидаемый убыток по договору сразу же признается в составе расходов.

Процентный доход

Процентные доходы рассчитываются с использованием метода эффективной процентной ставки. Процентный доход от финансовых активов признается, когда существует вероятность того, что экономические выгоды будут получены Группой, и сумму дохода можно надежно определить. В случае обесценения займа выданного или дебиторской задолженности Группа уменьшает их балансовую стоимость до возмещаемой стоимости, которая определяется как сумма будущих денежных поступлений, дисконтированных с использованием эффективной процентной ставки по финансовому инструменту, и в дальнейшем амортизирует дисконтированную величину, признавая соответствующий процентный доход. Процентные доходы на обесцененные займы выданные и дебиторскую задолженность рассчитываются с применением первоначальной эффективной процентной ставки.

Дивидендные доходы

Дивидендные доходы признаются в момент установления права акционера на получение выплаты.

Затраты по займам

Затраты по займам, непосредственно связанные с приобретением, строительством или созданием объектов капитального строительства, на подготовку которых к запланированному использованию или продаже должно быть затрачено значительное время, включаются в стоимость таких активов до тех пор, пока они не будут готовы к запланированному использованию или продаже. Процентные доходы, полученные в результате временного инвестирования полученных заемных средств до момента их расходования на приобретение объектов капитального строительства, вычитаются из расходов на привлечение заемных средств, которые могут быть капитализированы.

Все прочие расходы на привлечение заемных средств учитываются в составе прибылей и убытков по мере их начисления.

Аренда: Группа в качестве арендатора

Аренда классифицируется как финансовая аренда, когда по условиям договора все существенные риски и выгоды от владения переходят к арендатору. Все остальные виды аренды классифицируются как операционная аренда.

Платежи по операционной аренде относятся на расходы равномерно в течение срока аренды, за исключением случаев, когда другой метод распределения расходов точнее соответствует временному распределению экономических выгод от арендованных активов. Арендная плата по договорам операционной аренды, обусловленная будущими событиями, относится на расходы по мере возникновения.

Налог на прибыль

Налог на прибыль включает в себя суммы текущего и отложенного налога.

Текущий налог

Величина текущего расхода по налогу на прибыль определяется с учетом размера налогооблагаемой прибыли, полученной за год. Налогооблагаемая прибыль отличается от прибыли, отраженной в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, поскольку не включает статьи доходов или расходов, подлежащих налогообложению или вычету для целей налогообложения в другие отчетные периоды, а также исключает необлагаемые или не учитываемые для целей налогообложения статьи. Обязательства Группы по налогу на прибыль рассчитываются с использованием ставок налога, введенных полностью или в значительной степени на отчетную дату.

Отложенный налог

Отложенный налог рассчитывается балансовым методом в отношении временных разниц, возникающих между данными налогового учета и данными, включенными в консолидированную финансовую отчетность. Отложенные налоговые обязательства, как правило, отражаются в отношении всех временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую прибыль. Отложенные налоговые требования отражаются в отношении всех временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую прибыль, с учетом вероятности наличия в будущем налогооблагаемой прибыли, из которой могут быть вычтены временные разницы, принимаемые для целей налогообложения.

Отложенные налоговые требования и обязательства не отражаются, если временные разницы возникают вследствие первоначального признания активов и обязательств в рамках сделок, которые не влияют ни на налогооблагаемую, ни на бухгалтерскую прибыль.

Отложенные налоговые обязательства отражаются с учетом налогооблагаемых временных разниц, относящихся к инвестициям в дочерние предприятия, за исключением тех случаев, когда Группа имеет возможность контролировать вос-

становление временной разницы, и существует высокая вероятность того, что данная разница не будет восстановлена в обозримом будущем. Отложенные налоговые требования, связанные с такими инвестициями и доходами, признаются с учетом вероятности получения в будущем налогооблагаемой прибыли, достаточной для использования вычитаемых временных разниц, и такое использование ожидается в обозримом будущем.

Балансовая стоимость отложенных налоговых требований проверяется на каждую отчетную дату и корректируется с учетом степени вероятности того, что предполагаемая выгода от реализации отложенного налогового требования будет достаточна для полного или частичного возмещения актива.

Отложенные налоговые требования и обязательства по налогу на прибыль рассчитываются с использованием ставок налога, введенных полностью или в значительной степени на отчетную дату. Оценка отложенных налоговых требований и обязательств отражает налоговые последствия, которые могут возникнуть в связи со способом, которым Группа намерена возместить или погасить текущую стоимость активов и обязательств на отчетную дату.

Отложенные налоговые требования и обязательства показываются в отчетности свернуто, если существует законное право произвести зачет текущих налоговых требований и обязательств, и когда они относятся к налогу на прибыль, взимаемому одним и тем же налоговым органом, и Группа имеет намерения произвести зачет текущих налоговых требований и обязательств.

Текущий и отложенный налоги признаются в составе прибыли или убытка, кроме случаев, когда они относятся к статьям, которые признаются в составе прочего совокупного дохода или непосредственно в составе капитала, в этом случае, текущий и отложенный налоги также отражаются в составе прочего совокупного дохода или непосредственно в составе капитала, соответственно. В тех случаях, когда текущий или отложенный налоги возникают в результате приобретения компаний, налоговый эффект отражается при первоначальном учете этого приобретения.

Прибыль на акцию

У Компании существуют два типа акций: обыкновенные и привилегированные. Привилегированные и обыкновенные акции Компании обладают одинаковыми правами. Соответственно, при расчете прибыли на акцию привилегированные акции прибавляются к обыкновенным.

Группа раскрывает информацию о базовой и разводненной прибыли на акцию по обыкновенным и привилегированным акциям на комбинированной основе. Базовая прибыль на акцию рассчитывается путем деления прибыли или убытка, принадлежащих акционерам материнской Компании, на средневзвешенное количество обыкновенных и привилегированных акций в обращении в течение периода, скорректированное на количество выкупленных Группой собственных акций. Перекрестное владение, возникающее в связи с применением Группой «сквозного» учета активов ОАО «Система-Инвест» (далее «Система-Инвест»), владеющего долей в Компании, исключается из общего количества акций при расчете средневзвешенного количества акций в обращении.

3. ОСНОВНЫЕ ДОПУЩЕНИЯ И ИСТОЧНИКИ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ОЦЕНКАХ

В процессе применения положений учетной политики Группы, изложенных в Примечании 2, руководство должно делать предположения, оценки и допущения в отношении балансовой стоимости активов и обязательств, а также в отношении сумм доходов и расходов, которые не являются очевидными из других источников. Оценочные значения и лежащие в их основе допущения формируются исходя из прошлого опыта и прочих факторов, которые считаются уместными в конкретных обстоятельствах. Фактические результаты могут отличаться от данных оценок. Оценки и связанные с ними допущения регулярно пересматриваются. Изменения в оценках отражаются в том периоде, в котором оценка была пересмотрена, если изменение влияет только на этот период, либо в том периоде, к которому относится изменение, и в будущих периодах, если изменение влияет как на текущие, так и на будущие периоды.

Наиболее значительные области, требующие применения оценок и допущений руководства, касаются:

- контроля над структурированными предприятиями;
- учета инвестиции в Система-Инвест;
- учета инвестиции в ОАО «Башкирская электросетевая компания»;
- классификации инвестиции в ООО «Башнефть-Полюс»;
- сроков полезного использования основных средств;
- затрат, связанных с разведкой и оценкой месторождений нефти и газа;
- обесценения основных средств;
- резерва по восстановлению окружающей среды;
- обязательств, связанных с судебными разбирательствами; и
- налогообложения.

Контроль над структурированными предприятиями

Оценка контроля и возможности консолидации отдельных структурированных предприятий в консолидированной финансовой отчетности требует от руководства Группы значительного профессионального суждения. Группа не имеет прямого или косвенного участия в капитале данных предприятий, и в связи с этим руководство Группы на периодической основе проводит оценку статуса данных предприятий.

Структурированное предприятие консолидируется, если на основе оценки сущности взаимоотношений между данным предприятием и Группой, а также рисков и выгод структурированного предприятия, руководство Группы считает, что контролирует данное предприятие. Группа применяет суждения при определении того, являются ли право голоса или аналогичные права доминирующим фактором при определении того, кто контролирует предприятие. Если, основываясь на данных суждениях, Группа определяет наличие контроля несмотря на отсутствие у Группы прав голоса или аналогичных прав, Группа включает данное предприятие в консолидированную финансовую отчетность.

Учет инвестиции в Система-Инвест

Определение порядка учета инвестиции в Систему-Инвест требует значительного профессионального суждения от руководства Группы. Как описано в Примечании 4, Система-Инвест является специально созданной компанией, действующей в интересах АФК «Система» в рамках ряда транзакций. В связи с тем, что Система-Инвест по существу не ведет самостоятельной операционной деятельности, руководство Группы определило метод «сквозного» учета наиболее подходящим для раскрытия сущности деятельности Системы-Инвест. В результате применения такого метода учета Группа признала увеличение собственных акций, выкупленных у акционеров Компании (перекрестное владение Системы-Инвест в Компании), уменьшение неконтролирующих долей владения (доли владения Системы-Инвест в предприятиях, которые консолидируются Группой) и консолидацию доли во взаимных балансах Группы и Системы-Инвест. В 2011 году в результате транзакции с Группой Система-Инвест приобрела контролируемую долю владения в ОАО «Башкирэнерго» (далее «Башкирэнерго»), которая по состоянию на 31 декабря 2011 года учтена Группой как инвестиция, предназначенная для продажи (Примечание 13). В 2012 году в результате реорганизации Башкирэнерго Система-Инвест перестала быть акционером ОАО «Башкирэнерго» и получила контролируемую долю владения в ОАО «Башкирская электросетевая компания» (далее «БЭСК»), информация об учете и классификации которой представлена ниже в параграфе «Учет инвестиции в БЭСК».

17 декабря 2013 года Совет Директоров одобрил план, включающий реорганизацию Системы-Инвест (Примечание 17). В результате по состоянию на 31 декабря 2013 года Группа реклассифицировала активы и обязательства, отраженные методом «сквозного» учета, описанным выше, в активы и обязательства, предназначенные для продажи.

Учет инвестиции в ОАО «Башкирская электросетевая компания»

По состоянию на 31 декабря 2013 года Группа владеет долей в БЭСК, принадлежащей Системе-Инвест. Эффективная доля владения Группы в БЭСК составляет 45.7%, при этом конечной контролирующей стороной БЭСК является Система. Руководство Группы полагает, что метод долевого участия не применим для учета данной инвестиции в силу отсутствия существенного влияния на БЭСК. Существенное влияние предполагает участие в принятии решений в отношении финансовой и операционной деятельности, но не предполагает контроля или совместного контроля в отношении финансовой и операционной деятельности компании. По мнению руководства Компании принятие решений в отношении финансовой и операционной деятельности БЭСК осуществляется Системой без участия Группы.

В результате БЭСК рассматривается как инвестиция, имеющаяся в наличии для продажи, учитываемая по себестоимости в связи с отсутствием возможности определения достоверной справедливой стоимости этой инвестиции (Примечание 13). Как описано выше в параграфе «Учет инвестиции в Система-Инвест», инвестиция в БЭСК по состоянию на конец отчетного года была классифицирована в качестве имеющейся в наличии для продажи.

Классификация инвестиции в ООО «Башнефть-Полюс»

ООО «Башнефть-Полюс» (далее «Башнефть-Полюс») было создано Группой в 2011 году для освоения месторождения им. Р. Требса и А. Титова. Продажа 25.1% доли в декабре 2011 года привела к изменениям в принципах управления предприятием, предусматривающих наличие существенных полномочий у владельцев 25.1% доли в обществе при принятии основных операционных и финансовых решений, а также назначении ключевого управляющего персонала предприятия. С учетом наличия таких полномочий, руководство Группы полагает, что контроль над Башнефть-Полюс был утрачен. Таким образом, 74.9% доля Группы в Башнефть-Полюс была учтена как совместная деятельность по методу долевого участия (Примечание 12).

Сроки полезного использования основных средств

Оценка сроков полезного использования основных средств является предметом профессионального суждения руководства, которое базируется на основе опыта использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство Группы принимает во внимание такие факторы, как ожидаемые объемы производства

и величину запасов, физический и моральный (технологический) износ, а также влияние условий эксплуатации активов. В случае изменения какого-либо из перечисленных факторов может произойти изменение сроков амортизации активов.

Основываясь на условиях лицензионных соглашений и предыдущем опыте, руководство Группы полагает, что сроки действия существующих лицензий на разработку углеводородных месторождений будут продлены с незначительными затратами. В связи с ожидаемым расширением сроков действия лицензий, амортизация рассчитывается исходя из сроков полезного использования, выходящих за пределы текущих сроков действия лицензионных соглашений.

Амортизационные отчисления по остальным основным средствам рассчитываются линейным методом в течение срока полезного использования активов. Руководство регулярно, по состоянию на конец каждого отчетного периода, проверяет правильность применяемых сроков полезного использования активов, исходя из текущего технического состояния активов и ожидаемого периода, в течение которого они будут приносить экономические выгоды Группе, а также их остаточной стоимости.

Объекты основных средств, относящиеся к добыче сырой нефти и газа, амортизируются пропорционально объему добычи с использованием ставки амортизации, рассчитанной на основе общей величины доказанных разбуренных запасов. Группа проводит оценку коммерческих запасов на основе информации, подготовленной специалистами, обладающими соответствующей квалификацией в области подготовки геологических и технических данных о размере, глубине залегания, структуре и качестве углеводородных пластов, подходящих методах разработки и коэффициентах нефтеотдачи. Коммерческие запасы определены на основе оценки общих геологических запасов нефти и газа, коэффициентов извлечения и будущих цен на сырье.

По мере изменения экономических прогнозов, а также по мере получения дополнительной геологической информации в ходе разработки месторождений, оценка величины извлекаемых запасов может меняться. Такие изменения могут повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Группы, а именно:

- Балансовая стоимость активов, связанных с разведкой и оценкой, и основных средств, связанных с добычей нефти и газа, может измениться в результате переоценки величины будущих денежных потоков;
- Расходы на амортизацию, отражаемые в составе прибылей и убытков, могут изменяться в результате изменения ставки амортизации, рассчитанной пропорционально объему добычи, или в результате изменения срока полезного использования амортизируемых активов;
- Величина обязательств по восстановлению окружающей среды может измениться, в результате влияния изменений в оценке запасов на предполагаемые сроки осуществления мероприятий по восстановлению окружающей среды и связанных с ними расходов;
- Признание и оценка отложенных налоговых активов может изменяться в результате изменений в оценках возможности использования данных активов.

Затраты, связанные с разведкой и оценкой месторождений нефти и газа

При применении учетной политики Группы в отношении учета затрат, связанных с разведкой и оценкой месторождений нефти и газа, требуется использование допущений в отношении вероятности получения экономических выгод от будущей разработки или реализации данных месторождений, а также в отношении того достигли ли геологоразведочные мероприятия такой стадии, на которой возможно с достаточной степенью уверенности оценить наличие на месторождении коммерческих запасов. В процессе применения политики по капитализации затрат, руководство проводит ряд оценок и предположений в отношении будущих событий и обстоятельств, в частности, в отношении установления экономической целесообразности начала промышленной эксплуатации месторождений. Подобные оценки и допущения могут изменяться по мере появления новой информации. В случае, если после того как затраты, связанные с разведкой и оценкой месторождения, были капитализированы, появляется информация о том, что возмещение данных затрат маловероятно, соответствующая сумма ранее капитализированных затрат отражается в составе прибылей и убытков в том отчетном периоде, в котором данная информация стала доступна.

Обесценение основных средств

На конец каждого отчетного периода балансовая стоимость основных средств Группы анализируется на предмет выявления признаков, свидетельствующих о наличии обесценения активов. При определении признаков обесценения активы, не генерирующие независимые денежные потоки, относятся к соответствующей единице, генерирующей денежные потоки. Руководство неизбежно применяет субъективное суждение при отнесении активов, не генерирующих независимые денежные потоки, к соответствующим генерирующим единицам, а также при оценке сроков и величины соответствующих денежных потоков в рамках расчета ценности использования актива. При определении ценности использования актива, оценка будущих денежных потоков производится на основании наиболее поздних данных, которые содержатся в бюджетах отдельных бизнес единиц, генерирующих денежные потоки.

Резерв по восстановлению окружающей среды

Деятельность Группы по добыче нефти и газа регулируется различными законами об охране окружающей среды. Группа оценивает свои обязательства по охране окружающей среды, основываясь на понимании руководством существующих правовых требований в различных юрисдикциях, условий лицензионных соглашений и внутренних технических оценок. Оценка резерва производится на основе чистой приведенной стоимости расходов по восстановлению окружающей среды сразу же после того, как возникает обязательство. Фактически понесенные в будущем расходы могут существенно отличаться от запланированных. Кроме того, возможные изменения в законах и экологических нормах в будущем, в оценке срока полезного использования запасов нефти и газа и ставки дисконтирования могут повлиять на балансовую стоимость данного резерва.

Обязательства, связанные с судебными разбирательствами

Судебные разбирательства в отношении Группы, касающиеся широкого спектра вопросов, находятся на рассмотрении в судах. Периодически статус каждого значительного разбирательства пересматривается для оценки потенциального финансового риска для Группы. Группа признает резервы в отношении неурегулированных разбирательств, когда существует высокая вероятность неблагоприятного исхода и когда сумма убытка может быть достоверно определена. В связи с присущей неопределенностью результата разбирательств, окончательные убытки или фактическая стоимость урегулирования могут существенно отличаться от предварительных оценок. Резерв основывается на наиболее полной информации, доступной в конкретный момент времени. Как только появляется дополнительная информация, потенциальное обязательство, относящееся к искам и судебным разбирательствам, пересматривается и, при необходимости, оценка корректируется. Такой пересмотр в оценках может оказать существенное влияние на будущие результаты Группы.

Налогообложение

Значительная степень профессионального суждения необходима для оценки резерва по налогам. Существует значительное число сделок и расчетов, по которым размер окончательного налогового обязательства не может быть определен с достаточной степенью уверенности. Группа признает обязательства по налогам, которые могут возникнуть по результатам налоговых проверок, на основе оценки потенциальных дополнительных налоговых обязательств.

В случае если итоговый результат начисления налога будет отличаться от первоначально отраженных сумм, данная разница окажет влияние на сумму обязательств по налогам в периоде, в котором она будет выявлена.

Балансовая стоимость отложенных налоговых требований оценивается на каждую отчетную дату и уменьшается по мере снижения вероятности того, что в будущем будет получена налогооблагаемая прибыль, достаточная для полного или частичного покрытия отложенного налогового требования. Оценка такой вероятности предусматривает использование суждения руководства в отношении ожидаемых результатов деятельности Группы. При оценке вероятности учитываются различные факторы, в том числе операционные результаты деятельности Группы в предыдущих отчетных периодах, бизнес-план Группы, сроки возможного использования убытков прошлых лет для целей налогообложения и стратегии налогового планирования. Если фактические результаты будут отличаться от произведенных оценок, или эти оценки подвергнутся корректировке в будущих периодах, это может оказать негативное влияние на финансовое положение, результаты деятельности и движение денежных средств Группы.

4. ПРИОБРЕТЕНИЯ КОМПАНИЙ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ ГРУППЫ

Приобретения компаний в 2013 и 2012 годах

В 2013 и 2012 годах Группа приобрела дочерние предприятия, относящиеся к сегментам «Добыча» и «Переработка и сбыт», за совокупное вознаграждение в размере 522 млн. рублей (из которых 152 млн. рублей были выплачены денежными средствами) и 846 млн. рублей, выплаченных денежными средствами, соответственно. Справедливая стоимость приобретенных чистых активов приблизительно равна стоимости приобретения.

Приобретения компаний в 2011 году

ОАО «Оренбургнефтепродукт»

В апреле 2011 года Группа приобрела у ОАО «Русснефть» 94% акций Оренбургнефтепродукт за денежное вознаграждение в размере 3,393 млн. рублей. Оренбургнефтепродукт осуществляет продажу нефтепродуктов в Оренбургской области через сеть 95 автозаправочных станций и 16 нефтебаз.

Консолидированная финансовая отчетность Группы «Башнефть» по МСФО за 2013 г.

В миллионах российских рублей 174

Справедливая стоимость активов и обязательств Оренбургнефтепродукта на дату приобретения представлена следующим образом:

	Справедливая стоимость на дату приобретения
АКТИВЫ	
Основные средства	3,370
Запасы	500
Торговая и прочая дебиторская задолженность	177
Авансы выданные и расходы будущих периодов	366
Денежные средства и их эквиваленты	248
	4,661
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Отложенные налоговые обязательства	(577)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(504)
	(1,081)
Справедливая стоимость приобретенных чистых активов	3,580
Неконтролирующие доли владения, оцененные по справедливой стоимости	(187)
Стоимость приобретения	3,393
Превышение стоимости приобретения над долей Группы в справедливой стоимости приобретенных чистых активов	-
Чистый отток денежных средств в связи с приобретением	-
Денежное вознаграждение	3,393
Сумма приобретенных денежных средств и их эквивалентов	(248)
Итого чистый отток денежных средств в связи с приобретением	3,145

Выручка, прибыль до налогообложения и чистая прибыль Оренбургнефтепродукт за период с даты приобретения до 31 декабря 2011 года составили 10,141 млн. рублей, 153 млн. рублей и 117 млн. рублей, соответственно.

Финансовые результаты Группы, если бы приобретение произошло в начале года, закончившегося 31 декабря 2011 года, не раскрываются, так как Оренбургнефтепродукт до даты приобретения Группой не подготавливал индивидуальную финансовую отчетность в соответствии с МСФО.

ООО «БН-Нефтепродукт»

В июле 2011 года ООО «Аспэк», управляющая компания Группы «Аспэк», была разделена на два предприятия: ООО «БН-Нефтепродукт» (далее «БН-Нефтепродукт») и ООО «Аспэк». В результате разделения Группа обменяла 49.99% долю в ООО «Аспэк» на 100% долю в БН-Нефтепродукте, который объединил в себе деятельность Группы Аспэк по оптовой и розничной продаже нефтепродуктов. Производственная база предприятия включает в себя 50 автозаправочных станций и 4 нефтебазы.

Переоценка до справедливой стоимости 49.99% доли в ООО «Аспэк», ранее принадлежащей Группе, привела к убытку в размере 464 млн. рублей, признанному в составе прочих операционных расходов консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

Консолидированная финансовая отчетность Группы «Башнефть» по МСФО за 2013 г.

175 В миллионах российских рублей

Справедливая стоимость активов и обязательств БН-Нефтепродукта на дату приобретения представлена следующим образом:

	Справедливая стоимость на дату приобретения
АКТИВЫ	
Основные средства	2,521
Запасы	1,951
Торговая и прочая дебиторская задолженность	336
Денежные средства и их эквиваленты	155
Прочие активы	346
	5,309
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Отложенные налоговые обязательства	(347)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(2,110)
	(2,457)
Справедливая стоимость приобретенных чистых активов	2,852
Справедливая стоимость принадлежащей ранее доли в зависимой компании	2,852
Превышение стоимости приобретения над справедливой стоимостью приобретенных чистых активов	-
Поступление денежных средств в связи с приобретением	
Сумма приобретенных денежных средств и их эквивалентов	155
Итого поступление денежных средств в связи с приобретением	155
Выручка, прибыль до налогообложения и чистая прибыль БН-Нефтепродукта за период с даты приобретения до 31 декабря 2011 года составили 36,419 млн. рублей, 918 млн. рублей и 726 млн. рублей, соответственно.	
Если бы приобретение произошло в начале года, закончившегося 31 декабря 2011 года, выручка Группы составила бы 489,460 млн. рублей, чистая прибыль за период – 53,341 млн. рублей.	

ООО «ГП «СКОН»

В декабре 2011 года Группа приобрела 100% долю в ООО «ГП «СКОН» (далее «СКОН») за денежное вознаграждение в размере 1,202 млн. рублей. СКОН осуществляет продажу нефтепродуктов в Свердловской области через сеть 25 автозаправочных станций и нефтебазу. В результате приобретения Группа признала превышение доли Группы в справедливой стоимости приобретенных чистых активов над уплаченным вознаграждением в размере 120 млн. рублей в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

В результате данного приобретения Группа консолидировала основные средства в сумме 1,459 млн. рублей и относящееся к данным основным средствам отложенное налоговое обязательство в размере 138 млн. рублей.

Выручка, прибыль до налогообложения и чистая прибыль СКОН с даты приобретения до 31 декабря 2011 года составили ноль рублей.

Финансовые результаты Группы, если бы приобретение произошло в начале года, закончившегося 31 декабря 2011 года, не раскрываются, так как СКОН до даты приобретения Группой не подготавливал индивидуальную финансовую отчетность в соответствии с МСФО.

ОАО «Система-Инвест»

Система-Инвест является юридическим лицом, которое находится под контролем Системы и которому принадлежат доли владения в Компании, Уфаоргсинтеза и БЭСК. До реорганизации Группы, описанной ниже, Системе-Инвест принадлежали доли владения в Компании, Уфимском нефтеперерабатывающем заводе, Новойле, Уфанефтехиме, Уфаоргсинтезе и Башкирнефтепродукте. Система-Инвест представляет собой предприятие, используемое для проведения операций между Группой Башнефть, Системой и третьими сторонами, а также для аккумулирования неконтролирующих долей владения Компании и Уфаоргсинтеза. Система-Инвест по существу не проводила самостоятельных транзакций в течение представленных периодов. Система-Инвест владеет собственными акциями Компании, долями в дочерних предприятиях Группы, а также учитывает займы, полученные от Группы и выданные Системе. Помимо данных операций предприятие по существу не осуществляет иной операционной и экономической деятельности. В течение представленных периодов, включая 2013 год, Группа применяет специальный подход, который предполагает «сквозной» учет активов, обязательств, капитала, выручки и расходов Системы-Инвест в своей доле. Доля владения Компании в собственных акциях была учтена как собственные акции, выкупленные у акционеров, а увеличение доли Компании в дочерних предприятиях было учтено как увеличение Компанией своей доли владения в дочерних предприятиях.

18 декабря 2013 года Группа объявила, что Система-Инвест будет реорганизована и, в конечном счете, будет передана Системе. В результате, по состоянию на конец текущего года Группа реклассифицировала активы и обязательства, отраженные методом «сквозного» учета, в активы и обязательства, предназначенные для продажи.

В мае 2011 года Система-Инвест осуществила дополнительный выпуск 28,488 акций, представляющих 28.49% собственных акций, и обменяла их на 48.22% акций Башкирэнерго, принадлежавших Башнефти, Уфанефтехиму, Новойле и Уфимскому нефтеперерабатывающему заводу. В результате этой операции доля Группы в Системе-Инвест увеличилась с 27.78% до 49.41%. Превышение доли Группы в стоимости чистых активов Системы-Инвест над долей Группы в выбывших чистых активах Башкирэнерго было признано в консолидированном отчете об изменениях в капитале Группы как увеличение собственных акций, выкупленных у акционеров, и нераспределенной прибыли в размере 5,797 млн. рублей и 1,122 млн. рублей, соответственно. Данная операция привела к уменьшению неконтролирующих долей владения на 41,062 млн. рублей.

В результате этой операции структура акционеров Системы-Инвест выглядела следующим образом:

	Доля владения
Система	50.59%
Башнефть	26.73%
Уфанефтехим	8.12%
Уфимский нефтеперерабатывающий завод	7.28%
Новойл	7.28%
Итого	100.00%

В результате этой операции Группа потеряла контроль над Башкирэнерго. Эффективная доля Группы в Башкирэнерго через инвестиции в Систему-Инвест составила 23.62% и была отражена в составе инвестиций, предназначенных для продажи, по наименьшей из двух величин: справедливой стоимости за вычетом затрат на реализацию и балансовой стоимостью на 31 декабря 2011 года.

Баланс собственных акций Компании, выкупленных у акционеров, на 31 декабря 2011 года представлен следующим образом:

	1 января 2011 года	Собственные акции, выкупленные 5 мая 2011 года	31 декабря 2011 года
Стоимость	15,882	5,797	21,679
Сумма превышения доли Группы в приобретенных чистых активах над стоимостью приобретения, относящейся к собственным выкупленным акциям	(8,438)	-	(8,438)
Итого	7,444	5,797	13,241

Увеличение доли владения Группы в Компании и в ее дочерних предприятиях в результате приобретения акций Системы-Инвест представлено далее:

	Эффективная доля, приобретенная 5 мая 2011 года
Башнефть (собственные акции, выкупленные у акционеров)	4.52%
Уфимский нефтеперерабатывающий завод	3.13%
Новойл	3.56%
Уфанефтехим	2.53%
Уфаоргсинтез	3.03%
Башкирнефтепродукт	2.42%

1 октября 2012 года Группа завершила все этапы Реорганизации (описано далее), в результате чего состав акционеров Системы-Инвест изменился следующим образом:

	Доля владения
Система	50.59%
Башнефть	49.41%
Итого	100.00%

Реорганизация Группы в 2012 году

27 апреля 2012 года состоялось Внеочередное общее собрание акционеров Компании, на котором было принято решение о реорганизации Компании в форме присоединения к ней следующих дочерних предприятий: УНПЗ, Новойл, Уфанефтехим, Башкирнефтепродукт и Оренбургнефтепродукт.

В соответствии с законодательством Российской Федерации реорганизуемые предприятия объявили обязательный выкуп собственных акций, который был завершен в июне 2012 года.

В результате выкупа акций Группа приобрела собственные акции Компании на сумму 11,070 млн. рублей, а также акции дочерних предприятий на сумму 7,964 млн. рублей, что привело к снижению неконтролирующих долей владения в размере 12,216 млн. рублей. Разница между выплаченной суммой и уменьшением неконтролирующих долей была отражена как увеличение нераспределенной прибыли.

28 сентября 2012 года АФК «Система» приобрела привилегированные акции Уфанефтехима, Новойла и УНПЗ у Группы за суммарное денежное вознаграждение в размере 1,918 млн. рублей. В результате данной операции Группа признала увеличение неконтролирующих долей владения в размере 3,472 млн. рублей и уменьшение добавочного капитала в размере 1,554 млн. рублей.

1 октября 2012 года Группа завершила реорганизацию, в результате акции УНПЗ, Новойла, Уфанефтехима и Башкирнефтепродукта, которыми владела Система-Инвест, были конвертированы в акции Башнефти (Примечание 19). В результате Группа признала уменьшение неконтролирующих долей владения и увеличение акций, выкупленных у акционеров, в составе добавочного и уставного капиталов. Доля владения Системы-Инвест в Группе увеличилась до 25.24%. Акции УНПЗ, Новойла, Уфанефтехима, Башкирнефтепродукта и Оренбургнефтепродукта, принадлежавшие другим акционерам, также были конвертированы в акции Башнефти (Примечание 19), в результате чего неконтролирующие доли владения в этих дочерних предприятиях были списаны в состав добавочного и уставного капиталов.

Результат Реорганизации Группы представлен в следующей таблице:

	1 октября 2012 года
Уменьшение неконтролирующих долей владения	36,657
Увеличение собственных акций, выкупленных у акционеров	12,186
Увеличение уставного капитала в результате дополнительной эмиссии акций	(249)
Увеличение добавочного капитала	48,594

Классификация активов, предназначенных для продажи, в 2013 году

31 декабря 2013 года Группа реклассифицировала активы и обязательства, учитываемые через Систему-Инвест, в активы, предназначенные для продажи (Примечание 17).

5. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Совет Директоров является органом, принимающим ключевые операционные и финансовые решения. Операционные сегменты были определены на основе информации, используемой Советом Директоров для оценки результатов деятельности. В 2013 году Группа, следуя изменениям во внутренних политиках, изменила структуру и содержание информации в разрезе по сегментам, предоставляемой на рассмотрение Совету Директоров. Соответственно, информация по сегментам за 2012 и 2011 годы была пересмотрена.

Совет Директоров рассматривает операционные и финансовые результаты деятельности Группы для каждого этапа процесса производства и сбыта продукции. Таким образом, отчетные сегменты Группы в соответствии с требованиями МСФО № 8 «Операционные сегменты» представлены в следующем виде:

- «Добыча»: данный сегмент представлен дочерними предприятиями и бизнес-единицами Компании, занимающимися геологоразведкой, производством;
- «Переработка и Сбыт»: данный сегмент представлен дочерними предприятиями и бизнес-единицами Компании, занимающимися переработкой и продажей сырой нефти и прочих углеводородов на экспорт и внутренний рынок.

Информация о прочих дочерних предприятиях и бизнес-единицах Компании, занимающихся оказанием нефтесервисных услуг, услуг по обслуживанию и хранению, а также прочей непрофильной деятельностью, ни одно из которых не удовлетворяет критериям для представления в качестве отчетного сегмента, представлена в составе «Все прочие сегменты».

В течение 2012 года операционное и финансовое управление Уфаоргсинтез было передано ОНК, дочернему предприятию Компании. Начиная с 2012 года, информация о результатах деятельности ОНК не включалась в отчеты, представляемые Совету Директоров, и результаты деятельности ОНК и его дочерних предприятий отражались в составе «Реконсильяция» до даты выбытия 17 сентября 2013 года (Примечание 18) в таблицах, представленных ниже.

Между операционными сегментами Группы существуют различные уровни интеграции. Межсегментная выручка сегмента «Добыча» представляет собой передачу нефти сегменту «Переработка и Сбыт» с целью переработки и продажи сырой нефти и оценивается на основе рыночных цен на сырую нефть. Межсегментная выручка сегментов «Переработка и Сбыт» и прочих операционных сегментов представляет собой реализацию нефтепродуктов и сопутствующих услуг. Межсегментное ценообразование основано на рыночных условиях.

Информация о результатах деятельности каждого из отчетных сегментов рассматривается Советом Директоров. В основе оценки результатов деятельности сегментов лежит EBITDA, так как руководство Группы считает, что данный показатель является наиболее подходящим для оценки результатов деятельности конкретного сегмента в сравнении с другими компаниями отрасли. EBITDA Сегмента определяется как прибыль от операционной деятельности, скорректированная на амортизацию. Так как МСФО не содержит определения EBITDA Сегмента, метод расчета данного показателя, применяемый Группой, может отличаться от методов, используемых другими компаниями. Учетная политика отчетных и прочих сегментов не отличается от учетной политики Группы.

Ниже представлена информация о деятельности Группы в разрезе сегментов в течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года:

	Добыча	Переработка и Сбыт	Все прочие сегменты	Реконсильяция	Исключения	Итого
Выручка от внешних контрагентов	2,297	541,938	5,355	13,706	-	563,296
Межсегментная выручка	168,281	6,833	18,149	2,317	(195,580)	-
Расходы по внешним контрагентам	(106,896)	(352,107)	(14,768)	(8,104)	-	(481,875)
Межсегментные расходы	(10,417)	(170,609)	(7,679)	(6,894)	195,599	-
EBITDA Сегмента	60,786	35,788	2,573	2,283	19	101,449
Амортизация						(20,028)
Убыток от обесценения инвестиции в зависимую компанию						(15,752)
Финансовые доходы						5,163
Финансовые расходы						(9,460)
Положительные курсовые разницы, нетто						1,094

	Добыча	Переработка и Сбыт	Все прочие сегменты	Реконсильяция	Исключения	Итого
Доля в прибыли зависимой компании и совместной деятельности, за вычетом налога на прибыль						492
Прибыль до налогообложения						62,958
Расходы по налогу на прибыль						(16,559)
Прибыль за год						46,399

Ниже представлена информация о деятельности Группы в разрезе сегментов в течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года:

	Добыча	Переработка и Сбыт	Все прочие сегменты	Реконсильяция	Исключения	Итого
Выручка от внешних контрагентов	1,714	510,899	7,529	12,360	-	532,502
Межсегментная выручка	169,648	6,957	18,646	5,545	(200,796)	-
Расходы по внешним контрагентам	(102,465)	(323,159)	(19,028)	(7,262)	-	(451,914)
Межсегментные расходы	(12,085)	(172,989)	(8,308)	(7,566)	200,948	-
EBITDA Сегмента	62,243	30,759	1,284	4,527	152	98,965
Амортизация						(18,377)
Финансовые доходы						4,808
Финансовые расходы						(11,883)
Отрицательные курсовые разницы, нетто						107
Доля в прибыли зависимой компании и совместной деятельности, за вычетом налога на прибыль						(361)
Прибыль до налогообложения						73,259
Расходы по налогу на прибыль						(16,469)
Прибыль за год						56,790

Ниже представлена информация о деятельности Группы в разрезе сегментов в течение года, закончившегося 31 декабря 2011 года:

	Добыча	Переработка и Сбыт	Все прочие сегменты	Реконсильяция	Исключения	Итого
Выручка от внешних контрагентов	1,576	479,492	4,997	263	-	486,328
Межсегментная выручка	154,779	4,758	17,918	8,828	(186,283)	-
Расходы по внешним контрагентам	(84,772)	(305,490)	(13,479)	(6,785)	-	(410,526)
Межсегментные расходы	(14,275)	(160,377)	(10,400)	(2,152)	187,204	-
EBITDA Сегмента	63,846	27,855	(326)	1,603	921	93,899
Амортизация						(18,097)
Финансовые доходы						2,179
Финансовые расходы						(14,926)
Отрицательные курсовые разницы, нетто						(379)
Доля в прибыли зависимой компании и совместной деятельности, за вычетом налога на прибыль						2,211
Прибыль до налогообложения						64,887
Расходы по налогу на прибыль						(15,098)
Прибыль за год						49,789

Операции Группы осуществляются преимущественно на территории Российской Федерации. Руководство Группы решило не представлять отдельное раскрытие информации в отношении географического месторасположения своих внеоборотных активов в силу того, что сумма, не относящаяся к Российской Федерации, является незначительной.

Выручка Группы в разрезе географического расположения покупателей приведена ниже:

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
Экспорт в страны, не входящие в Таможенный союз*	309,205	263,557	243,704
Российская Федерация	235,798	229,434	207,720
Экспорт в другие страны Таможенного союза*	18,293	39,511	34,904
Итого	563,296	532,502	486,328

*Таможенный союз – союз между Беларуссией, Казахстаном и Россией, предусматривающий единую таможенную территорию, в пределах которой при торговле товарами не применяются таможенные пошлины и ограничения экономического характера между членами данного Союза.

Доля каждого из следующих контрагентов сегмента «Переработка и Сбыт» составляет 10% и более выручки Группы:

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	
	Выручка	% от выручки
Крупнейший контрагент 1	102,457	18%
Крупнейший контрагент 2	81,189	14%
Крупнейший контрагент 3	58,917	10%

	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	
	Выручка	% от выручки
Крупнейший контрагент 1	66,576	13%
Крупнейший контрагент 2	54,986	10%

	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года	
	Выручка	% от выручки
Крупнейший контрагент	82,695	17%

6. ВЫРУЧКА

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
Нефтепродукты	438,783	406,428	382,199
Сырая нефть	113,655	113,043	92,348
Прочая выручка	10,858	13,031	11,781
Итого	563,296	532,502	486,328

7. РАСХОДЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
Заработная плата	25,532	27,130	24,944
Взносы в Пенсионный Фонд Российской Федерации (Примечание 8)	5,237	5,162	4,795
Прочие социальные взносы (Примечание 8)	1,657	1,776	1,475
Долевая компенсационная программа (Примечание 22)	1,166	1,091	689
Прочие вознаграждения сотрудникам	493	405	175
Итого	34,085	35,564	32,078

8. НАЛОГИ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
Налог на добычу полезных ископаемых	60,049	57,183	51,508
Взносы в Пенсионный Фонд Российской Федерации	5,237	5,162	4,795
Прочие социальные взносы	1,657	1,776	1,475
Налог на имущество	1,590	1,700	1,688
Прочие налоги	872	888	836
Итого	69,405	66,709	60,302

9. ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ			
Проценты, начисленные по займам, векселям и облигациям	3,125	2,073	1,212
Проценты, начисленные на остатки по текущим и депозитным счетам	1,590	2,735	478
Дивиденды	448	-	489
Итого	5,163	4,808	2,179
ФИНАНСОВЫЕ РАСХОДЫ			
Проценты, начисленные по кредитам и займам	8,652	10,943	12,090
Амортизация дисконта	726	902	873
Прочие процентные расходы	82	38	38
Премия по выкупленным облигациям (Примечание 20)	-	-	1,925
Итого	9,460	11,883	14,926

10. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Налог на прибыль, отраженный в составе прибылей или убытков

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
Налог на прибыль текущего года	18,807	14,668	13,793
Корректировки налога на прибыль прошлых лет	35	(1,551)	268
Текущий налог на прибыль	18,842	13,117	14,061
(Выгода)/расходы по отложенному налогу на прибыль	(2,283)	3,352	1,037
Расходы по налогу на прибыль	16,559	16,469	15,098

Сумма налога на прибыль, рассчитанная исходя из действующей в Российской Федерации ставки налога на прибыль и суммы прибыли до налогообложения, отличается от суммы налога на прибыль, признанного в прибыли или убытке вследствие следующих факторов:

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	62,958	73,259	64,887
Налог на прибыль по ставке 20%	12,592	14,652	12,977
Налоговый эффект постоянных разниц от продажи 25.1% доли в ООО «Башнефть-Полюс»	-	-	706
Налоговый эффект от дивидендов, относящихся к предприятиям Группы	739	170	190
Налоговый эффект прочих расходов и доходов, не учитываемых при определении налогооблагаемой базы	3,193	1,652	957
Временные разницы, признанные в результате корректировок налога на прибыль прошлых лет	-	1,546	-
Корректировки налога на прибыль прошлых лет	35	(1,551)	268
РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	16,559	16,469	15,098

Налог на прибыль, отраженный в прочем совокупном доходе или непосредственно в составе капитала

В течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года, в составе добавочного капитала Группа признала налоговые выгоды в размере 1,208 млн. рублей, относящиеся к выбытию ОНК и БНСА и отложенное налоговое обязательство в размере 213 млн. рублей, относящееся к выбытию ОНК (Примечание 18).

В течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года, расходы в размере 9 млн. рублей (в течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года: выгоды в размере 55 млн. рублей, в течение года, закончившегося 31 декабря 2011 года: выгоды в размере 11 млн. рублей), по отложенному налогу на прибыль, относящиеся к пересмотру обязательств по пенсионным планам с установленными выплатами, были признаны в составе прочего совокупного дохода.

Отложенные налоговые активы и обязательства

В таблицах ниже представлено движение отложенных налоговых (активов) и обязательств за годы, закончившиеся 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов:

	1 января 2013 года	Отражено в составе прибылей и убытков	Выбывшие суммы, в связи с выбытием дочерних предприятий	Прочие движения, включая суммы, возникшие при приобретении дочерних предприятий	31 декабря 2013 года
Основные средства	34,564	512	(2,239)	(90)	32,747
Инвестиции в зависимые компании и совместную деятельность	3,662	(4,004)	-	-	(342)
Запасы	(461)	2,043	32	-	1,614
Торговая и прочая дебиторская задолженность	540	1,012	324	-	1,876
Резерв по восстановлению окружающей среды	(1,115)	(142)	-	-	(1,257)
Резервы	(73)	72	-	9	8
Торговая и прочая кредиторская задолженность	418	(1,664)	172	-	(1,074)
Прочее	26	(112)	3	-	(83)
Итого	37,561	(2,283)	(1,708)	(81)	33,489

	1 января 2012 года	Отражено в составе прибылей и убытков	Выбывшие суммы, в связи с выбытием дочерних предприятий	Прочие движения, включая суммы, возникшие при приобретении дочерних предприятий	31 декабря 2012 года
Основные средства	29,796	983	3,698	87	34,564
Инвестиции в зависимые компании и совместную деятельность	3,294	368	-	-	3,662
Запасы	(442)	(19)	-	-	(461)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1,165	(617)	-	(8)	540
Резерв по восстановлению окружающей среды	(1,945)	830	-	-	(1,115)
Резервы	(685)	667	-	(55)	(73)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(673)	1,091	-	-	418
Прочее	(23)	49	-	-	26
Итого	30,487	3,352	3,698	24	37,561

В миллионах российских рублей 184

	1 января 2011 года	Отражено в составе прибылей и убытков	Выбывшие суммы, в связи с выбытием дочерних предприятий	Прочие движения, включая суммы, возникшие при приобретении дочерних предприятий	31 декабря 2011 года
Основные средства	32,225	2,288	(5,779)	1,062	29,796
Инвестиции в зависимые компании и совместную деятельность	2,817	439	38	-	3,294
Заласы	275	(780)	63	-	(442)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	747	51	367	-	1,165
Резерв по восстановлению окружающей среды	(1,449)	(496)	-	-	(1,945)
Резервы	(449)	(283)	58	(11)	(685)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(378)	(295)	-	-	(673)
Прочее	(298)	118	157	-	(23)
Итого	33,490	1,042	(5,096)	1,051	30,487

По состоянию на 31 декабря 2013 года отложенные налоговые активы в размере ноль рублей (31 декабря 2012 года: 225 млн. рублей, 31 декабря 2011 года: 240 млн. рублей) не были признаны в отношении временных разниц, принимаемых к вычету, в связи с тем, что будущих налоговых прибылей будет недостаточно для использования данных налоговых активов.

11. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Основные средства, связанные с добычей нефти и газа	Пере-работка	Сбыт	Основные средства, связанные с электро-энергетикой	Итого
ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ					
Остаток на 1 января 2011 года	118,478	148,435	11,937	54,499	333,349
Приобретение дочерних предприятий (Примечание 4)	-	-	7,350	-	7,350
Выбытие Башкирэнерго (Примечание 18)	-	-	-	(54,841)	(54,841)
Выбытие Башнефть-Полюс (Примечание 12)	(20,384)	-	-	-	(20,384)
Выбытие прочих дочерних и структурированных предприятий	(79)	(91)	-	-	(170)
Строительство и приобретения	34,595	9,416	410	342	44,763
Выбытия	(2,560)	(762)	(71)	-	(3,393)
Остаток на 31 декабря 2011 года	130,050	156,998	19,626	-	306,674
Приобретение дочерних предприятий	352	-	636	-	988
Передача лицензии на месторождения им. Р. Требса и А. Титова Башнефти (Примечание 12)	18,490	-	-	-	18,490
Выбытие дочерних и структурированных предприятий	(109)	(10)	-	-	(119)
Строительство и приобретения	15,546	14,419	710	-	30,675
Выбытия	(782)	(1,870)	(193)	-	(2,845)
Взнос в Финансовый Альянс (Примечание 26)	-	(1,877)	(207)	-	(2,084)

185 В миллионах российских рублей

	Основные средства, связанные с добычей нефти и газа	Пере-работка	Сбыт	Основные средства, связанные с электро-энергетикой	Итого
Остаток на 31 декабря 2012 года	163,547	167,660	20,572	-	351,779
Приобретение дочерних предприятий	207	-	336	-	543
Выбытие дочерних предприятий (Примечание 18)	(9,136)	(25,462)	-	-	(34,598)
Строительство и приобретения	29,307	12,508	1,045	-	42,860
Выбытия	(2,702)	(164)	(982)	-	(3,848)
Остаток на 31 декабря 2013 года	181,223	154,542	20,971	-	356,736
Накопленная амортизация и обесценение					
Остаток на 1 января 2011 года	(11,201)	(22,841)	(1,363)	(6,824)	(42,229)
Выбытие Башкирэнерго (Примечание 18)	-	-	-	7,958	7,958
Выбытие прочих дочерних и структурированных предприятий	29	59	-	-	88
Амортизационные отчисления	(6,981)	(10,230)	(790)	(1,134)	(19,135)
Выбытия	101	205	11	-	317
Восстановление обесценения/(обесценение)	120	20	(56)	-	84
Остаток на 31 декабря 2011 года	(17,932)	(32,787)	(2,198)	-	(52,917)
Выбытие дочерних и структурированных предприятий	37	4	-	-	41
Амортизационные отчисления	(7,811)	(9,401)	(1,205)	-	(18,417)
Выбытия	102	501	31	-	634
Взнос в Финансовый Альянс (Примечание 26)	-	415	31	-	446
Обесценение	(1,144)	(2,352)	(921)	-	(4,417)
Остаток на 31 декабря 2012 года	(26,748)	(43,620)	(4,262)	-	(74,630)
Выбытие дочерних предприятий	2,761	10,684	-	-	13,445
Амортизационные отчисления	(8,943)	(9,699)	(1,252)	-	(19,894)
Выбытия	1,578	257	123	-	1,958
(Обесценение)/восстановление обесценения	(576)	267	63	-	(246)
Остаток на 31 декабря 2013 года	(31,928)	(42,111)	(5,328)	-	(79,367)
ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ					
На 1 января 2011 года	107,277	125,594	10,574	47,675	291,12
На 31 декабря 2011 года	112,118	124,211	17,428	-	253,757
На 31 декабря 2012 года	136,799	124,040	16,310	-	277,149
На 31 декабря 2013 года	149,295	112,431	15,643	-	277,369

На 31 декабря 2013 года основные средства с остаточной стоимостью ноль рублей (31 декабря 2012 года: ноль рублей, 31 декабря 2011 года: 6,142 млн. рублей) были переданы в залог в качестве обеспечения банковских кредитов Группы.

В течение 2012 года в результате сложившихся неблагоприятных рыночных условий (снижения цен на определенные виды продуктов нефтехимии) Группа провела анализ возмещаемой стоимости активов, используемых при производстве указанной продукции. Данный анализ привел к признанию убытка от обесценения в размере 2,094 млн. рублей, который был отражен в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе прочих операционных расходов, нетто. Возмещаемая стоимость была определена на основе ценности использования. Ставка дисконтирования при оценке ценности использования составила 15.0% в год. В 2013 и 2011 годах тест на обесценение активов не проводился, так как отсутствовали признаки обесценения.

Также, в течение 2012 года Группа провела оценку возмещаемой стоимости некоторых активов. В результате данного анализа был выявлен убыток от обесценения в размере 2,323 млн. рублей, который был отражен в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе прочих операционных расходов, нетто.

Геологоразведочные активы

Ниже представлена информация об изменении величины капитализированных геологоразведочных активов, включенных в основные средства, связанные с добычей нефти и газа:

Остаток на 1 января 2011 года	17
Приобретение прав на геологоразведку и разработку	18,490
Капитализированные затраты	2
Реклассификация в активы, связанные с разработкой месторождений	(13)
Передано в качестве вклада в совместную деятельность (Примечание 12)	(18,490)
Остаток на 31 декабря 2011 года	6
Приобретение прав на геологоразведку и разработку	4,514
Капитализированные затраты	789
Реклассификация в активы, связанные с разработкой месторождений	(4)
Передача лицензии на месторождения им. Р. Требса и А. Титова Башнефти (Примечание 12)	18,490
Остаток на 31 декабря 2012 года	23,795
Приобретение прав на геологоразведку и разработку	1
Капитализированные затраты	11,879
Реклассификация в активы, связанные с разработкой месторождений	(23,705)
Приобретение дочерних предприятий	207
Остаток на 31 декабря 2013 года	12,177

В 2012 году Группа была признана победителем аукциона на право приобретения лицензий на разработку Янгарейского и Сибриягинского участков недр в Ненецком автономном округе. Общая стоимость приобретенных лицензий составила 4,514 млн. рублей.

В августе 2013 года Группа начала производство нефти на месторождении Требса в Ненецком Автономном Округе, в результате чего геологоразведочные активы стоимостью 23,705 млн. рублей были реклассифицированы в активы, связанные с разработкой месторождений.

В течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года, Группа признала расходы на геологоразведку в размере 3,401 млн. рублей (в течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года: 332 млн. рублей, в течение года, закончившегося 31 декабря 2011 года: 467 млн. рублей) в составе Производственных и операционных расходов.

Платежи за приобретение геологоразведочных активов, осуществленные в течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года, включены в приобретение основных средств в консолидированном отчете о движении денежных средств в размере 4,712 млн. рублей (год, закончившийся 31 декабря 2012 года: 5,303 млн. рублей, год, закончившийся 31 декабря 2011 года: 301 млн. рублей).

12. ИНВЕСТИЦИИ В ЗАВИСИМЫЕ КОМПАНИИ И СОВМЕСТНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года		Год, закончившийся 31 декабря 2013 года		Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	
	Инвестиции в зависимые компании	Инвестиции в совместную деятельность	Инвестиции в зависимые компании	Инвестиции в совместную деятельность	Инвестиции в зависимые компании	Инвестиции в совместную деятельность
Остаток на начало года	21,210	7,409	19,222	16,310	20,327	-
Приобретение ООО «Финансовый альянс» (Примечание 26)	-	-	-	1,620	-	-
Нереализованный доход от продажи основных средств ООО «Финансовый альянс» (Примечание 26)	-	-	-	(343)	-	-
Исключение доли Группы в прибыли по сделке с Башнефть-Полюс	-	1,174	-	-	-	-
Выбытие Аспэка	-	-	-	-	(3,316)	-
Обесценение ОАО «Белкамнефть»	(15,752)	-	-	-	-	-
Выбытие ОАО «Белкамнефть» в активы, предназначенные для продажи	(6,469)	-	-	-	-	-
Выбытие ООО «Финансовый альянс» (Примечание 26)	-	-	-	(1,429)	-	-
Учреждение Башнефть-Полюс, совместной деятельности с ОАО «Лукойл»	-	-	-	-	-	10,970
Дополнительные вложения в Башнефть-Полюс	-	10,784	-	3,122	-	5,340
Уменьшение инвестиции в совместную деятельность в связи с передачей Башнефти лицензии на месторождения им. Р. Требса и А. Титова	-	-	-	(9,522)	-	-
Доля в прибыли/(убытке) за период	1,011	(519)	1,988	(2,349)	2,211	-
Остаток на конец года	-	18,848	21,210	7,409	19,222	16,310

Совместная деятельность

27 декабря 2011 года Группа заключила соглашение с ОАО «Лукойл» в отношении разработки месторождения им. Р. Требса и А. Титова, в рамках которого Группа продала ОАО «Лукойл» 25.1% долю в Башнефть-Полюс, 100% дочернем предприятии, за денежное вознаграждение в размере 4,768 млн. рублей и подписала соглашение о совместной деятельности. Несмотря на то, что Группа владеет 74.9% долей в Башнефть-Полюс, инвестиция классифицируется в составе инвестиции в совместную деятельность (Примечание 3).

В рамках организации совместной деятельности Группа реализовала геологоразведочные активы Башнефть-Полюсу за денежное вознаграждение в размере 1,874 млн. рублей, равное остаточной стоимости данных активов.

Также, одновременно с учреждением, Группа выдала займ Башнефть-Полюс в размере 5,340 млн. рублей с годовой процентной ставкой 8.25%. Данный займ был учтен как дополнительный вклад в совместную деятельность, так как, в сущности, формирует часть инвестиции Группы в Башнефть-Полюс.

На дату реклассификации инвестиции из дочернего предприятия в компанию, учитываемую методом долевого участия, стоимость оставшейся у Группы доли владения приблизительно равна справедливой стоимости.

На дату заключения соглашения о продаже 25.1% доли в Башнефть-Полюс компании ОАО «Лукойл» балансовая стоимость активов и обязательств Башнефть-Полюс составляла:

	27 декабря 2011 года
АКТИВЫ	
Геологоразведочные активы	1,894
Лицензия на месторождение им. Р. Требса и А. Титова	18,490
Торговая и прочая дебиторская задолженность	586
Денежные средства и их эквиваленты	3,435
	24,405
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Отложенные налоговые обязательства	(3,698)
Займы	(5,340)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(721)
	(9,759)
Стоимость чистых активов на дату утраты контроля	14,646

Финансовый результат от продажи доли в Башнефть-Полюс представлен ниже:

	27 декабря 2011 года
Полученное вознаграждение	4,768
За вычетом: балансовая стоимость 25.1% доли Группы в чистых активах	(3,676)
Доход от продажи доли владения	1,092

Данный доход был признан в составе прочих операционных расходов, нетто в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе. Одновременно Группа признала расход по налогу на прибыль в размере 951 млн. рублей в отношении данной операции.

В таблице ниже представлена сверка балансовой стоимости «Башнефть-Полюс» до выбытия и балансовой стоимости оставшейся у Группы доли владения в компании, учтенной по методу долевого участия:

	27 декабря 2011 года
Балансовая стоимость выбывших чистых активов	14,646
За вычетом: балансовая стоимость 25.1% доли Группы в чистых активах	(3,676)
Балансовая стоимость инвестиции, учитываемой по методу долевого участия	10,970

В 2012 году Группа выдала дополнительный займ Башнефть-Полюс в размере 3,122 млн. рублей. Данный займ был учтен как дополнительный вклад в совместную деятельность, так как, в сущности, формирует часть инвестиции Группы в Башнефть-Полюс. В 4 квартале 2012 года процентная ставка по займу была снижена до 8.0%.

18 мая 2012 года в исполнение решения Федерального агентства по недропользованию, лицензия на месторождения им. Р. Требса и А. Титова была возвращена Компании. Лицензия с балансовой стоимостью 18,490 млн. рублей была учтена Группой в составе основных средств с соответствующим уменьшением инвестиции в Башнефть-Полюс. Денежное вознаграждение в размере 4,768 млн. рублей, полученное Группой от ОАО «Лукойл» за 25.1% долю владения в Башнефть-Полюсе, было признано в составе прочих долгосрочных обязательств в качестве условного обязательства с неопределенной датой погашения до момента согласования плана дальнейшей совместной разработки месторождения между Группой и ОАО «Лукойл».

В течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года, Группа выдала займ Башнефть-Полюс в размере 10,035 млн. рублей с годовой процентной ставкой 8.0%. Данный займ был учтен как дополнительный вклад в совместную деятельность, так как, в сущности, формирует часть инвестиции Группы в Башнефть-Полюс. В течение 2013 года Группа и ОАО «Лукойл» приняли решение о дополнительном взносе в Башнефть-Полюс в размере 1,000 млн. рублей, пропорционально своим долям участия, который не был оплачен по состоянию на 31 декабря 2013 года.

По состоянию на 31 декабря 2013 года доля Группы в обязательствах капитального характера совместной деятельности составила 1,338 млн. рублей (31 декабря 2012 года: 950 млн. рублей, 31 декабря 2011 года: 470 млн. рублей).

Ниже представлена общая финансовая информация, отраженная в финансовой отчетности Башнефть-Полюс, подготовленная в соответствии с требованиями МСФО (скорректированная Группой для целей учета по методу долевого участия):

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
Внеоборотные активы	2,868	2,467	22,289
Оборотные активы	24,887	8,181	2,029
Долгосрочные обязательства	(24,702)	(11,345)	(9,049)
Краткосрочные обязательства	(4,675)	(2,800)	(623)
Указанные выше активы и обязательства включают в себя:			
Денежные средства и их эквиваленты	9	-	44
Краткосрочные обязательства (за исключением Торговой и прочей кредиторской задолженности и Резервов)	(154)	-	-
Долгосрочные обязательства (за исключением Торговой и прочей кредиторской задолженности и Резервов)	(24,702)	(11,345)	(5,351)

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Итого выручка	15,677	2,711
Итого прибыль/(убыток) за год	877	(3,340)
Итого совокупный доход/(убыток) за год	877	(3,340)
Указанная выше прибыль/(убыток) за год включает:		
Амортизация	(208)	(7)
Процентный расход	-	(690)
Процентный доход	1	2
Налог на прибыль	-	(30)

За год, закончившийся 31 декабря 2013 года, процентные расходы в размере 1,302 млн. рублей были включены в стоимость объектов основных средств (за год, закончившийся 31 декабря 2012 года: ноль рублей, за год, закончившийся 31 декабря 2011 года: ноль рублей).

Ниже представлена сверка общей финансовой информации, указанной выше, с текущей балансовой стоимостью инвестиций в совместную деятельность, учитываемой в консолидированной финансовой отчетности:

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Чистые (обязательства)/активы совместной деятельности	(1,622)	(3,497)	14,646
Доля участия Группы в совместной деятельности	74.9%	74.9%	74.9%
	(1,215)	(2,619)	10,970
Корректировки:			
Займы, выданные Башнефть-Полюсу	18,497	8,462	5,340
Эффект от передачи лицензии на месторождения им. Р. Требса и А. Титова Башнефти	1,566	1,566	-
Доля Группы в чистых активах совместной деятельности	18,848	7,409	16,310

Зависимые компании**ОАО «Белкамнефть»**

Группа владела 38.5% акций ОАО «Белкамнефть» (далее «Белкамнефть»), компании, занимающейся добычей сырой нефти. 10 июля 2013 года Совет Директоров Компании одобрил план продажи инвестиции в Белкамнефть. В соответствии с этим решением, инвестиция Группы в Белкамнефть была реклассифицирована в инвестицию, предназначенную для продажи в соответствии с МСФО № 5. В результате, балансовая стоимость инвестиции Группы в Белкамнефть, в размере 22,221 млн. рублей была переоценена по справедливой стоимости за вычетом затрат на реализацию в размере 6,469 млн. рублей. Разница между балансовой стоимостью и справедливой стоимостью за вычетом затрат на реализацию была признана в качестве Обесценения инвестиции в зависимую компанию. Данное обесценение было вызвано, прежде всего, изменением структуры владения контролирующего акционера Белкамнефть, которое негативно отразилось на возможности Компании оказывать существенное влияние на Белкамнефть. Инвестиция в Белкамнефть была продана Группой 30 сентября 2013 года за 6,469 млн. рублей.

Ниже представлена финансовая информация о деятельности Белкамнефть:

	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Внеоборотные активы	52,390	54,781
Оборотные активы	33,822	27,447
Долгосрочные обязательства	(9,453)	(10,210)
Краткосрочные обязательства	(3,709)	(4,133)

	Период, закончившийся 10 июля 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
Итого выручка	11,543	23,023	22,736
Прибыль и совокупный доход	2,639	5,191	5,615
Доля Группы в прибыли Белкамнефти	1,011	1,988	2,162

Ниже представлена сверка общей финансовой информации, указанной выше, с текущей балансовой стоимостью инвестиций в Белкамнефть, учитываемой в консолидированной финансовой отчетности:

	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Чистые активы зависимой компании	73,050	67,885
Доля участия Группы в Белкамнефть	38.5%	38.5%
	28,124	26,136
Корректировка справедливой стоимости на дату получения существенного влияния	(6,914)	(6,914)
Доля Группы в чистых активах Белкамнефть	21,210	19,222

ООО «Аспэк»

Группа владела 49.99% акций ООО «Аспэк». ООО «Аспэк» осуществляет розничную и оптовую продажу нефтепродуктов, строительством и розничной продажей автомобилей. 1 июля 2011 года в рамках реорганизации ООО «Аспэк», Группа обменяла 49.99% долю в ООО «Аспэк» на 100% долю в БН-Нефтепродукт (Примечание 4).

Ниже представлена финансовая информация о деятельности ООО «Аспэк»:

	Период, закончившийся 10 июля 2013 года
Выручка	19,046
Прибыль и совокупный доход	98

13. ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ			
Займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости	3,506	20,912	4,978
Инвестиция в Уфаоргсинтез, имеющаяся в наличии для продажи, по справедливой стоимости	423	-	-
Производные финансовые инструменты	90	-	-
Инвестиция в БЭСК, имеющаяся в наличии для продажи, по первоначальной стоимости	-	7,406	-
Депозиты	-	1,000	3
Итого	4,019	29,318	4,981
КРАТКОСРОЧНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ			
Займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости	5,020	14,491	21,504
Депозиты	46	4,136	129
Инвестиция в Башкирэнерго, предназначенная для продажи	-	-	12,812
Прочие финансовые активы	-	8	101
Итого	5,066	18,635	34,546

Займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости

По состоянию на 31 декабря 2013 и 2012 годов долгосрочные займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости, представляют собой займы выданные и векселя с годовой процентной ставкой от 5.0% до 5.40% и от 5.0% до 7.75%, соответственно.

По состоянию на 31 декабря 2013 года краткосрочные займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости, представляют собой инвестиции в корпоративные облигации, не котирующиеся на активном рынке, с годовой процентной ставкой 6.0%, и займы выданные и векселя с годовой процентной ставкой от 2.5% до 8.5%. По состоянию на 31 декабря 2012 года краткосрочные займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости, были представлены векселями с годовой процентной ставкой от 2.5% до 8.5% (31 декабря 2011: от 3.5% до 8.3%) и беспроцентными векселями ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС» (далее «ИНТЕР РАО»), принадлежащими Системе-Инвест.

Инвестиции, предназначенные для продажи и имеющиеся в наличии для продажи

Инвестиции, предназначенные для продажи, по состоянию на 31 декабря 2011 года были представлены инвестицией Группы в Башкирэнерго, признанной в результате «сквозного» метода учета инвестиции в Систему-Инвест, предполагающего признание доли Группы в активах и обязательствах Системы-Инвест. Данная инвестиция, предназначенная для продажи, была учтена по наименьшей из двух величин: справедливой стоимости за вычетом затрат на реализацию и балансовой стоимостью на 31 декабря 2011 года.

В 2012 году была проведена реорганизация Башкирэнерго путем разделения на ОАО «Башэнергоактив» (далее «Башэнергоактив»), представляющее генерирующую часть бизнеса, и БЭСК, владеющее распределительными сетями. Система-Инвест продала долю в Башэнергоактив ИНТЕР РАО, увеличив долю в акциях БЭСК. Таким образом, Группа также владеет инвестицией в БЭСК через свою долю в Системе-Инвест. Группа признают данную инвестицию в качестве инвестиции, имеющейся в наличии для продажи несмотря на то что эффективная доля владения составляла 45.7%, в силу отсутствия существенного влияния на БЭСК, так как принятие решений в отношении финансовой и операционной деятельности БЭСК осуществляется Системой без участия Группы (Примечание 3). Данная инвестиция, имеющаяся в наличии для продажи, учтена по себестоимости в связи с отсутствием возможности определения достоверной справедливой стоимости.

Как описано в Примечании 18, 17 сентября 2013 года Группа продала Системе 98% пакет акций ОНК. Оставшаяся доля владения Группы в Уфаоргсинтез (эффективная доля 10.64%, удерживаемая через Систему-Инвест, и 5.33%, удерживаемые через дочернее предприятие Группы) была классифицирована в качестве инвестиции, имеющейся в наличии для продажи. 31 декабря 2013 года Группа реклассифицировала все активы и обязательства, удерживаемые через Систему-Инвест, в активы, предназначенные для продажи (Примечание 17). В результате инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи, по состоянию на 31 декабря 2013 года были представлены только 5.33% долей в Уфаоргсинтезе, удерживаемой через дочернее предприятие Группы.

Депозиты

Краткосрочные депозиты по состоянию на 31 декабря 2013 года представляют собой депозиты с годовыми процентными ставками от 7.35% до 8.30% (31 декабря 2012 года: от 6.75% до 8.7%, 31 декабря 2011 года: от 3.0% до 8.75%).

14. ЗАПАСЫ

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
ЗАПАСЫ, КОТОРЫЕ БУДУТ ИСПОЛЬЗОВАНЫ В ПРОИЗВОДСТВЕ НЕ РАНЕЕ, ЧЕМ ЧЕРЕЗ 12 МЕСЯЦЕВ			
Катализаторы	3,022	2,351	2,006
Итого	3,022	2,351	2,006
ЗАПАСЫ, КОТОРЫЕ БУДУТ ИСПОЛЬЗОВАНЫ В ПРОИЗВОДСТВЕ В ТЕЧЕНИЕ 12 МЕСЯЦЕВ			
Нефтепродукты	13,228	12,938	14,646
Сырая нефть	988	512	502
Сырье и прочие запасы	7,898	11,487	9,771
За вычетом резерва по неликвидным и медленно оборачиваемым запасам	(664)	(1,098)	(846)
Итого	21,450	23,839	24,073

В течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года, стоимость запасов (исключая сырую нефть), признанная в качестве расходов, отчетного года составила 7,496 млн. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2012 года: 8,127 млн. рублей, за год, закончившийся 31 декабря 2011 года: 7,111 млн. рублей).

По состоянию на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов Группа не имеет запасов, оцененных по чистой стоимости реализации.

15. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Торговая дебиторская задолженность	21,393	19,772	16,260
Прочая дебиторская задолженность	7,834	10,603	2,242
Итого	29,227	30,375	18,502
За вычетом резерва по сомнительным долгам	(1,910)	(2,009)	(2,104)
Итого	27,317	28,366	16,398

Средний срок отсрочки платежа покупателям Группы за реализацию нефти и нефтепродуктов составляет 5-10 дней. В течение годовых отчетных периодов, закончившихся 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов, проценты по торговой дебиторской задолженности не начислялись, тем не менее, некоторые договоры предусматривают штрафы за просрочку платежа. Перед тем, как заключить договор с новым покупателем, Группа использует внутреннюю систему кредитного контроля для того, чтобы определить степень кредитоспособности покупателя и установить для него соответствующий кредитный лимит. По состоянию на 31 декабря 2013 года доля пяти крупнейших контрагентов Группы в общем остатке дебиторской задолженности составляла 72.1% (31 декабря 2012 года: 75.3%; 31 декабря 2011 года: 71.3%). Кредитоспособность существующих покупателей периодически оценивается на основании имеющейся у Группы внутренней и внешней информации об истории взаиморасчетов с конкретным контрагентом. Группа регулярно анализирует показатели оборачиваемости, сроки погашения задолженности и принимает, в случае необходимости, соответствующие меры к ее взысканию, как только наступает срок погашения такой задолженности.

Резерв по сомнительным долгам создается по просроченной торговой и прочей дебиторской задолженности, исходя из оценки нереальной к взысканию задолженности, определенной на основании прошлого опыта. Резерв по сомнительным долгам регулярно пересматривается, исходя из фактов и обстоятельств, существующих на каждую отчетную дату.

Торговая и прочая дебиторская задолженность по срокам возникновения представлена далее:

	31 декабря 2013 года		31 декабря 2012 года		31 декабря 2011 года	
	Непогашенная задолженность	Резерв под обесценение	Непогашенная задолженность	Резерв под обесценение	Непогашенная задолженность	Резерв под обесценение
Непросроченная	26,375	-	27,317	-	14,705	-
Просроченная до 30 дней	24	(20)	69	(2)	447	(5)
Просроченная от 31 до 90 дней	215	(13)	465	(10)	735	(24)
Просроченная от 91 до 180 дней	461	(59)	202	(20)	274	(12)
Просроченная от 181 до 365 дней	523	(189)	262	(48)	276	(123)
Просроченная более 365 дней	1,629	(1,629)	2,060	(1,929)	2,065	(1,940)
Итого	29,227	(1,910)	30,375	(2,009)	18,502	(2,104)

Изменение резерва по сомнительным долгам в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности представлено следующим образом:

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года
Остаток на начало года	2,009	2,104	2,852
Отражено в составе прибылей и убытков		236	202
Выбыло при выбытии дочерних и структурированных предприятий		(160)	(1)
Суммы, списанные как безнадежные к взысканию		(175)	(296)
Остаток на конец года	1,910	2,009	2,104

В состав резерва по сомнительным долгам входит специальный резерв в отношении торговых и прочих дебиторов, находящихся в процессе ликвидации или банкротства, в сумме 1,296 млн. рублей (31 декабря 2012 года: 1,290 млн. рублей, 31 декабря 2011 года: 1,331 млн. рублей). Величина начисленного резерва представляет собой разницу между суммой этой дебиторской задолженности и величиной ожидаемых денежных поступлений. У Группы нет залогового обеспечения в отношении данных сумм.

16. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Депозиты до востребования и высоколиквидные инвестиции	10,425	11,320	15,195
Расчетные счета	5,970	8,784	13,159
Итого	16,395	20,104	28,354

По состоянию на 31 декабря 2013 года депозиты до востребования представлены банковскими депозитами в рублях с годовыми процентными ставками от 4.0% до 6.85% (31 декабря 2012 года: от 2.0% до 7.1%, 31 декабря 2011 года: от 0.1% до 8.3%) и долларах США с годовыми процентными ставками от 0.05% до 0.06% (31 декабря 2012 года: от 0.07% до 1.0%). Сроки погашения по данным депозитам не превышают 3 месяца с даты их размещения.

По состоянию на 31 декабря 2012 года высоколиквидные инвестиции представляют собой беспроцентные векселя ИНТЕР РАО, деноминированные в рублях, на сумму 1,717 млн. рублей, принадлежащие Системе-Инвест. Сроки погашения по данным векселям не превышают 3 месяца с даты их размещения.

В рамках управления кредитным риском и риском ликвидности Группа регулярно проводит анализ финансовой устойчивости финансовых и банковских институтов, в которых размещает денежные средства и их эквиваленты. Группа размещает денежные средства и их эквиваленты в крупных российских банках с кредитным рейтингом не ниже В+.

17. АКТИВЫ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЕ ДЛЯ ПРОДАЖИ

17 декабря 2013 года Совет директоров Компании утвердил программу реорганизации, включающую присоединение ООО «Башнефть-Инвест» («Башнефть-Инвест»), (см. далее) к Башнефти и принял решение о созыве Внеочередного общего собрания акционеров Компании («ВОСА») 3 февраля 2014 года, (требуемого для утверждения реорганизации в соответствии с российским законодательством). В соответствии с программой реорганизации, Башнефть-Инвест будет создан путем выделения из Системы-Инвест в качестве 100% дочернего предприятия Компании после утверждения реорганизации на ВОСА. В момент выделения Башнефть-Инвест получит 38,139,925 обыкновенных акций Компании (ранее принадлежавших Системе-Инвест), а также примет на себя обязательства Системы-Инвест по займу, предоставленному Компанией. В результате реорганизации Компания выйдет из состава акционеров Системы-Инвест.

При получении необходимых одобрений регулирующих органов, процесс реорганизации Компании планируется завершить к 1 июля 2014 года. В результате, по состоянию на отчетную дату все активы и обязательства, ранее учитываемые Компанией методом «сквозного» учета (Примечание 3), были классифицированы в качестве активов предназначенных для продажи. Ни на дату реклассификации активов и обязательств в качестве активов, предназначенных для продажи, ни на 31 декабря 2013 года убыток от обесценения не признавался.

Основные статьи активов и обязательств, реклассифицированных в качестве предназначенных для продажи, по состоянию на 31 декабря 2013 года представлены ниже:

	31 декабря 2013 года
АКТИВЫ	
Финансовые активы	37,312
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1,146
Денежные средства и их эквиваленты	504
Итого активы, предназначенные для продажи	38,962
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Займы и кредиты	612
Торговая и прочая кредиторская задолженность	45
Отложенные налоговые обязательства	213
Прочие налоговые обязательства	13
Итого обязательства, напрямую относящиеся к активам, предназначенным для продажи	883

18. ВЫБЫТИЕ ДОЧЕРНИХ ПРЕДПРИЯТИЙ И ПРЕКРАЩЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Выбытие дочерних предприятий

Выбытие ОАО «Объединенная нефтехимическая компания»

17 сентября 2013 года Группа продала Системе 98% пакет акций ОНК за денежное вознаграждение в размере 6,200 млн. рублей. ОНК является управляющей компанией нефтехимических активов Группы, включая Уфаоргсинтез. Группа признала убыток от продажи в размере 5,749 млн. рублей, за вычетом эффекта налогообложения, относящегося к транзакции, в сумме 564 млн. рублей, в составе добавочного капитала в консолидированном отчете об изменениях в капитале в качестве операции с контролирующим акционером. Оставшаяся доля владения Группы в Уфаоргсинтез (эффективная доля 10.64%, удерживаемая через Систему-Инвест и 5.33%, удерживаемые через дочернее предприятие Группы) была классифицирована в качестве инвестиции, имеющейся в наличии для продажи (Примечание 13). Часть убытка в сумме 882 млн. рублей представляет результат переоценки оставшейся доли до справедливой стоимости. Результат данной транзакции представлен ниже:

	17 сентября 2013 года
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Денежные средства и их эквиваленты	4,509
Торговая и прочая дебиторская задолженность	703
Авансы выданные и расходы будущих периодов	207
Налоги к возмещению	542
Запасы	1,771
Финансовые активы	2,296
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Основные средства	13,651
Авансы на приобретение основных средств	58
Прочие внеоборотные активы	145
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(2,099)
Авансы полученные	(360)
Задолженность по налогам	(235)
Прочие краткосрочные обязательства	(17)
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Отложенные налоговые обязательства	(1,568)
Прочие долгосрочные обязательства	(91)
Выбывшие чистые активы	19,512
Неконтролирующие доли владения	(5,004)
	14,508
Справедливая стоимость 15.97% оставшейся доли владения Группы в Уфаоргсинтез	1,995
Отложенное налоговое обязательство, признанное в отношении оставшейся доли в Уфаоргсинтез	(213)
Налоговая выгода, возникшая в результате выбытия ОНК	777
Вознаграждение от выбытия ОНК, причитающееся к получению	6,200
Убыток от выбытия ОНК	5,749

Выбытие ООО «Башнефть-Сервисные Активы»

30 сентября 2013 года Группа продала 100% долю владения в БНСА Системе за денежное вознаграждение в размере 4,100 млн. рублей. БНСА является управляющей компанией нефтесервисного холдинга, состоящего из 11 нефтесервисных организаций. Данные компании осуществляют услуги по бурению, текущему и капитальному ремонту скважин, производству нефтепромыслового оборудования и механосервису, оказанию транспортных услуг и услуг по строительству. Группа признала убыток от продажи в размере 4,706 млн. рублей, за вычетом эффекта налогообложения, относящегося к транзакции, в сумме 431 млн. рублей, в составе добавочного капитала в консолидированном отчете об изменениях в капитале в качестве операции с контролирующим акционером. Результат данной транзакции представлен ниже:

	31 сентября 2013 года
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Денежные средства и их эквиваленты	1,125
Торговая и прочая дебиторская задолженность	6,115
Авансы выданные и расходы будущих периодов	70
Налоги к возмещению	106
Запасы	1,265
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Основные средства	7,502
Прочие внеоборотные активы	2
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(5,451)
Авансы полученные	(12)
Задолженность по налогам	(735)
Прочие краткосрочные обязательства	(49)
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Отложенные налоговые обязательства	(338)
Прочие долгосрочные обязательства	(363)
ВЫБЫВШИЕ ЧИСТЫЕ АКТИВЫ	
Налоговая выгода, возникшая в результате выбытия БНСА	431
Полученное вознаграждение от выбытия БНСА	4,100
Убыток от выбытия БНСА	4,706

Прекращенная деятельность**Выбытие Башкирэнерго**

5 мая 2011 года Башнефть, Уфанефтехим, Новойл и УНПЗ обменяли принадлежащую им 48.22% долю в Башкирэнерго на 28.49% долю в Системе-Инвест (Примечание 4). В результате данной операции возможность осуществлять контроль над деятельностью Башкирэнерго перешла к Системе, контролирующему акционеру Системы-Инвест, и с этой даты Группа прекратила консолидировать Башкирэнерго. Доля Группы в инвестиции Системы-Инвест в Башкирэнерго была классифицирована в качестве инвестиции, имеющейся в наличии для продажи (Примечание 13).

Результаты деятельности и чистый денежный поток Башкирэнерго представлены ниже:

	Период, закончившийся 5 мая 2011 года
Выручка	30,356
Производственные и операционные расходы	(22,837)
Амортизация	(1,177)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(921)
Налоги, за исключением налога на прибыль	(837)
Прочие операционные расходы, нетто	(173)
Прибыль от операционной деятельности	4,411
Финансовые расходы	(28)
Прибыль до налогообложения	4,383
Расходы по налогу на прибыль	(837)
Прибыль за период от прекращенной деятельности	3,546
Принадлежащая:	
Акционерам материнской компании	1,254
Неконтролирующим долям владения	2,292
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ОТ ПРЕКРАЩЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО	
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	1,399
Денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(996)
Денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(100)
Итого	303

В миллионах российских рублей 198

На дату выбытия активы и обязательства Башкирэнерго были представлены следующим образом:

	5 мая 2011 года
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Денежные средства и их эквиваленты	885
Торговая и прочая дебиторская задолженность	6,216
Авансы выданные и расходы будущих периодов	419
Прочие налоги к возмещению	2,139
Запасы	1,349
Прочие оборотные активы	164
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Основные средства	46,883
Авансы на приобретение основных средств	3,926
Прочие внеоборотные активы	270
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(2,849)
Авансы полученные	(1,369)
Прочие налоговые обязательства	(2,045)
Прочие краткосрочные обязательства	(292)
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Отложенные налоговые обязательства	(1,407)
Прочие долгосрочные обязательства	(896)
Выбывшие чистые активы	53,393

Результат от выбытия Башкирэнерго

	5 мая 2013 года
Выбывшие чистые активы	(53,393)
Неконтролирующие доли владения	34,663
	(18,730)
Увеличение собственных акций, выкупленных у акционеров	5,797
Увеличение доли владения в дочерних предприятиях	6,399
Увеличение доли владения в прочих активах и обязательствах Системы-Инвест	(5,156)
Балансовая стоимость 23.62% доли Группы в инвестициях Системы-Инвест в Башкирэнерго, учтенная по наименьшей из двух величин: справедливой стоимости за вычетом затрат на реализацию и балансовой стоимости	12,812
Превышение увеличения долей владения Компании в дочерних предприятиях над внесенным вознаграждением, признанное в составе нераспределенной прибыли	1,122
Чистый отток денежных средств в связи с выбытием дочернего предприятия	(885)

Оборот Группы с Башкирэнерго, отраженный в консолидированном отчете о финансовом положении в составе продолжающейся деятельности, представлен ниже:

	Период, закончившийся 5 мая 2011 года
Выручка	374
Производственные и операционные расходы	(4,987)
Прочие операционные расходы, нетто	(272)

199 В миллионах российских рублей

19. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Объявленный, выпущенный и полностью оплаченный капитал

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
188,710,587 (31 декабря 2011: 170,169,754) обыкновенных акций номиналом 1 рубль	2,076	2,076	1,871
38,673,878 (31 декабря 2011: 34,622,686) привилегированных акций номиналом 1 рубль	425	425	381
Итого	2,501	2,501	2,252

В результате реорганизации Группы 1 октября 2012 года (Примечание 4) акции присоединенных компаний были конвертированы в дополнительно выпущенные Компанией 18,540,833 обыкновенные акции и 4,051,192 привилегированные акции.

Собственные акции, выкупленные у акционеров

В течение периода с мая по июнь 2012 года Группа приобрела собственные акции Компании на общую сумму 11,070 млн. рублей в результате обязательного выкупа акций Компании и дочерних предприятий, участвовавших в реорганизации Группы (Примечание 4).

В октябре-ноябре 2012 года Bashneft Middle East Limited, дочернее предприятие Башнефти, приобрело 2,596,805 обыкновенных акций и 133,640 привилегированных акций Компании за 4,627 млн. рублей. В результате данной сделки было признано соответствующее количество собственных акций, выкупленных у акционеров.

В ноябре 2012 года Башнефть реализовала АФК «Система» 2,131,226 привилегированных акций за 2,617 млн. рублей. В результате данной сделки был признан убыток в размере 360 млн. рублей в составе добавочного капитала в консолидированном отчете об изменениях в капитале.

По состоянию на 31 декабря 2013 года количество собственных акций, выкупленных у акционеров, составило 36,647,659 акций (31 декабря 2012: 36,647,659 акций, 31 декабря 2011: 21,179,317 акций), включая 28,354,604 акции, принадлежащие Системе-Инвест, относящиеся к Группе (31 декабря 2012: 28,354,604 акции, 31 декабря 2011: 21,179,317 акций).

Дивиденды и нераспределенная прибыль

Обыкновенные акции Компании дают право их держателям на один голос (на акцию) на собрании акционеров Компании и право на получение дивидендов, по мере их утверждения.

Привилегированные акции дают право их держателям на получение некумулятивных дивидендов, величина которых утверждается по усмотрению руководства Компании или при объявлении дивидендов по обыкновенным акциям. Привилегированные акции не дают их держателям право голоса на собрании акционеров, в случае, если Компанией были объявлены дивиденды. В случае если дивиденды не были объявлены, привилегированные акции наделяют их владельцев правом голоса, аналогичным праву владельцев обыкновенных акций Компании.

В случае ликвидации Компании держатели привилегированных и обыкновенных акций имеют равное право на остаточную стоимость активов.

29 июня 2011 года Компания объявила дивиденды в размере 131.27 рублей на одну акцию на общую сумму 26,883 млн. рублей, 259 млн. рублей из них не были оплачены на 31 декабря 2011 года.

29 июня 2012 года Компания объявила дивиденды в размере 99 рублей на одну акцию на общую сумму 20,274 млн. рублей, 224 млн. рублей из них не были оплачены на 31 декабря 2012 года.

27 июня 2013 года Компания объявила дивиденды в размере 24 рубля на одну обыкновенную и привилегированную акцию на общую сумму 5,324 млн. рублей. Часть объявленных дивидендов относится к предприятиям Группы.

17 декабря 2013 года Компания объявила дивиденды в размере 199 рублей на одну обыкновенную и привилегированную акцию на общую сумму 45,250 млн. рублей. По состоянию на 31 декабря 2013 года задолженность по выплате дивидендов составила 275 млн. рублей. Часть объявленных дивидендов относится к предприятиям Группы.

Распределение и прочее использование прибыли производится на основании данных консолидированной финансовой отчетности Группы, составленной в соответствии с МСФО.

Прибыль на акцию

Прибыль на акцию рассчитывается путем деления прибыли, приходящейся на обыкновенные акции Компании, на средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение года, скорректированное на количество собственных акций, выкупленных у акционеров. Прибыль за год, принадлежащая акционерам Компании, распределяется между обыкновенными и привилегированными акциями Компании в соотношении 1:1 в соответствии с правами, предусмотренными уставом Компании. Собственные акции Компании, признанные в связи с владением Системой-Инвест долей в Группе, вычитались из общего количества акций в обращении при расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении.

Базовая и разводненная прибыль на акцию рассчитывается следующим образом:

	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года
(в миллионах рублей, за исключением информации об акциях)			
Базовое и разводненное средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении	157,085,505	151,224,401	152,275,527
Базовое и разводненное средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении	33,651,301	32,188,317	34,622,686
Базовое и разводненное средневзвешенное количество акций в обращении	190,736,806	183,412,718	186,898,213
Прибыль за год, принадлежащая владельцам обыкновенных акций Компании	38,024	43,114	39,623
Прибыль за год, принадлежащая владельцам привилегированных акций Компании	8,146	9,177	9,009
Прибыль за год от продолжающейся деятельности, принадлежащая акционерам Компании	46,170	52,291	48,632
Прибыль за год, принадлежащая владельцам обыкновенных акций Компании	-	-	1,022
Прибыль за год, принадлежащая владельцам привилегированных акций Компании	-	-	232
Прибыль за год от прекращенной деятельности, принадлежащая акционерам Компании	-	-	1,254
Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей на 1 акцию):			
От продолжающейся и прекращенной деятельности	242.06	285.10	266.92
От продолжающейся деятельности	242.06	285.10	260.21

20. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

	31 декабря 2013 года		31 декабря 2013 года		31 декабря 2013 года	
	Ставка, %	Остаток	Ставка, %	Остаток	Ставка, %	Остаток
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Необеспеченные облигационные займы, выпущенные в феврале 2013 года	8.65%-8.85%	29,960	-	-	-	-
Необеспеченные займы с фиксированной ставкой	8.35%-8.85%	19,984	8.9%-9.53%	59,928	7.75%-8.95%	77,364
Обеспеченные займы с плавающей ставкой	Libor 1M+ 1.70%	13,697	Libor 1M + 1.55%	3,022	Libor 1M + 1.55%	7,989
Необеспеченные облигационные займы, выпущенные в феврале 2012 года	9.0%	9,992	9.0%	9,985	-	-
Необеспеченные облигационные займы, выпущенные в декабре 2009 года	8.35%	5,269	8.35%	5,266	-	-
Необеспеченные облигационные займы, выпущенные в декабре 2011 года	-	-	-	-	9.35%	9,980
Обеспеченные займы с фиксированной ставкой	-	-	-	-	8.0%	121
Итого		78,902		78,201		95,454
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Текущая часть обеспеченных займов с плавающей ставкой	Libor 1M+ 1.55%-1.70%	8,904	Libor 1M + 1.55%	4,534	Libor 1M + 1.55%	1,610
Необеспеченные облигационные займы, выпущенные в декабре 2011 года	0.10%	3,010	9.35%	9,990	-	-
Текущая часть необеспеченных займов с фиксированной ставкой	-	-	7.75%	17,483	-	-
Необеспеченные облигационные займы, выпущенные в декабре 2009 года	-	-	-	-	12.5%	11,454
Текущая часть обеспеченных займов с фиксированной ставкой	-	-	-	-	8.0%	468
Итого		11,914		32,007		13,532

Необеспеченные облигационные займы

22 декабря 2009 года Группа выпустила 50,000,000 рублевых неконвертируемых облигаций с номинальной стоимостью 1,000 рублей за штуку. С даты выпуска до 21 декабря 2012 года облигации имели годовую процентную ставку равную 12.5%, выплаты купонного дохода производились два раза в год. В октябре 2011 года Группа осуществила свое право по досрочному выкупу облигаций, в результате чего 38,496,306 облигаций были выкуплены за 1,050 рублей за облигацию. Превышение стоимости выкупа над номинальной стоимостью облигаций в размере 1,925 млн. рублей было признано в составе консолидированного отчета о совокупном доходе. В декабре 2012 года Группа осуществила обязательный выкуп 6,220,765 облигаций у держателей, принявших решение предъявить их к выкупу по номинальной стоимости, и установила новый срок погашения в декабре 2016 года для оставшихся облигаций. Процентная ставка была установлена равной 8.35%.

В декабре 2011 года Группа выпустила 10,000,000 рублевых неконвертируемых облигаций с номинальной стоимостью 1,000 рублей за штуку с датой погашения в декабре 2014 года. С даты выпуска до 6 декабря 2013 года облигации имеют годовую процентную ставку равную 9.35%, выплаты купонного дохода производятся два раза в год. В декабре 2013 Группа осуществила обязательный выкуп 6,984,097 облигаций у держателей, принявших решение предъявить их к выкупу по номинальной стоимости, и установила новый срок погашения в декабре 2014 года для оставшихся облигаций, а также новую процентную ставку, равную 0.1%.

В феврале 2012 года Группа выпустила 10,000,000 рублевых неконвертируемых облигаций с номинальной стоимостью 1,000 рублей за штуку с датой погашения в феврале 2022 года. С даты выпуска до февраля 2015 года облигации имеют годовую процентную ставку равную 9.00%, выплаты купонного дохода производятся два раза в год. Последующий пересмотр ставки купона состоится в феврале 2015 года, тогда же держатели облигаций получат право предъявить облигации к погашению по их номинальной стоимости.

В феврале 2013 года Группа разместила 10,000,000 рублевых неконвертируемых облигаций (Серии 06), 10,000,000 рублевых неконвертируемых облигаций (Серии 07), 5,000,000 рублевых неконвертируемых облигаций (Серии 08) и 5,000,000

В миллионах российских рублей 202

рублевых неконвертируемых облигаций (Серии 09) с номинальной стоимостью 1,000 рублей за штуку с погашением в 2023 году. Облигации Серий 06 и 08 имеют годовую процентную ставку равную 8.65% с последующим пересмотром в феврале 2018 года. Облигации Серий 07 и 09 имеют годовую процентную ставку равную 8.85% с последующим пересмотром в феврале 2020 года. При пересмотре процентных ставок держатели облигаций получают право предъявить облигации к выкупу по их номинальной стоимости.

Обеспеченные займы

В августе 2011 года Группа заключила с пулом международных банков договор займа на условиях предэкспортного финансирования на сумму 300 млн. долларов США. Кредитная линия предоставлена на три года и будет погашаться равными ежемесячными платежами по истечении льготного периода сроком в один год. Обеспечением по кредиту является экспортная выручка от реализации нефтепродуктов. Процентная ставка определяется как долларовая ставка Libor 1M + 1.55%.

В мае 2013 года Группа заключила с пулом международных банков договор займа на условиях предэкспортного финансирования на сумму 600 млн. долларов США. Кредитная линия предоставлена на три года и будет погашаться равными ежемесячными платежами по истечении льготного периода сроком в один год. Обеспечением по кредиту является экспортная выручка от реализации нефтепродуктов. Процентная ставка определяется как долларовая ставка Libor 1M + 1.70%.

На 31 декабря 2011 года обеспеченные займы с фиксированной процентной ставкой были деноминированы в рублях и подлежали погашению в 2012 году. Займы были обеспечены залогом основных средств. Займы были погашены 2012 году.

Необеспеченные займы

На 31 декабря 2013 года необеспеченные займы с фиксированной процентной ставкой деноминированы в рублях и получены от различных кредиторов. Займы подлежат погашению в период с 2016 по 2019 год (31 декабря 2012 года: деноминированы в рублях с датой погашения в период с 2013 по 2018 год, 31 декабря 2011 года: деноминированы в рублях и долларах США с датой погашения в период с 2013 по 2018 год).

21. РЕЗЕРВ ПО ВОССТАНОВЛЕНИЮ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Остаток на 1 января 2011 года	7,052
Амортизация дисконта	873
Увеличение обязательств	38
Изменения в оценке существующих обязательств	1,980
Выбытие основных средств	(436)
Остаток на 31 декабря 2011 года	9,507
Амортизация дисконта	902
Увеличение обязательств	14
Изменения в оценке существующих обязательств	(2,643)
Выбытие основных средств	(93)
Остаток на 31 декабря 2012 года	7,687
Амортизация дисконта	726
Увеличение обязательств	250
Изменения в оценке существующих обязательств	(1,255)
Выбытие основных средств	(666)
Остаток на 31 декабря 2013 года	6,742

203 В миллионах российских рублей

Ниже представлена информация о краткосрочной и долгосрочной части резерва по восстановлению окружающей среды:

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2013 года
Краткосрочная часть (включена в состав Резервов)	597	604	-
Долгосрочная часть	6,145	7,083	9,507
Итого резерв по восстановлению окружающей среды	6,742	7,687	9,507

Обязательства Группы преимущественно относятся к консервации и ликвидации нефтяных скважин, трубопроводов и прочих объектов нефтегазовой инфраструктуры, а также восстановлению окружающей среды. Ключевые допущения, сделанные при оценке резерва по восстановлению окружающей среды, были следующими:

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2013 года
Ставка дисконтирования	9.93%	10.29%	9.49%
Уровень инфляции	1.62%-5.35%	2.02%-7.42%	2.55%-10.09%

Руководство Группы оценило предполагаемые затраты исходя из стоимости проведения работ и материалов, доступных на каждую отчетную дату.

22. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Условное обязательство перед ОАО «Лукойл» (Примечание 12)	4,768	4,768	-
Обязательства по планам с установленными выплатами	1,216	899	471
Долгосрочная часть долевого компенсационной программы	-	-	292
Прочие долгосрочные обязательства	180	264	-
Итого	6,164	5,931	763

Планы с установленными выплатами

Для сотрудников Группы действуют несколько нефондированных планов с установленными выплатами. Согласно данным планам, сотрудники имеют право на определенные льготы в соответствии с условиями Коллективного договора (такие как: премия при выходе на пенсию, премия к юбилею, возмещение расходов на похороны).

Долевая компенсационная программа

В 2013 году Компания внедрила долевого компенсационный план для ключевого управленческого персонала Группы. В соответствии с условиями плана, премируемые сотрудники вправе получить денежные средства в 2014 году в соответствии с количеством условных акций, закрепленных за сотрудником. При этом цена условной акции определяется независимым оценщиком на каждую установленную дату.

В миллионах российских рублей 204

До этого Группа также имела долевою компенсационную программу, которая действовала в течение 2010-2012 годов. Обязательства, связанные с долевыми компенсационными программами, представлены ниже:

	Год, закончившийся, 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2011 года
Остаток на начало года	1,128	904	395
Расходы по правам на компенсационные выплаты, предоставленные за год (Примечание 7)	1,166	1,091	689
Выплаченные в течение года	(1,405)	(689)	(180)
Аннулированные в течение года	(168)	(178)	-
Остаток на конец года	721	1,128	904

Ниже представлена информация о краткосрочной и долгосрочной части долевого компенсационных программ:

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Краткосрочная часть (Примечание 23)	721	1,128	612
Долгосрочная часть	-	-	292
Итого	721	1,128	904

23. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	Год, закончившийся, 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2011 года
ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Торговая и прочая кредиторская задолженность	45,129	22,441	17,966
Проценты к уплате	1,392	516	193
Итого	46,521	22,957	18,159
НЕФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Задолженность по оплате труда и начисленный резерв под неиспользованные отпуска	3,130	4,857	4,612
Краткосрочная часть долевого компенсационной программы (Примечание 22)	721	1,128	612
Итого	3,851	5,985	5,224
Итого торговая и прочая кредиторская задолженность	50,372	28,942	23,383

Средний срок погашения кредиторской задолженности за поставку товарно-материальных ценностей и предоставленные услуги составляет 43 дня (31 декабря 2012 года: 38 дней, 31 декабря 2011 года: 36 дней). В течение данного срока проценты по торговой и прочей кредиторской задолженности не начисляются.

205 В миллионах российских рублей

24. НАЛОГИ

	Год, закончившийся, 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2011 года
ПРОЧИЕ НАЛОГИ К ВОЗМЕЩЕНИЮ			
Налог на добавленную стоимость	11,867	9,851	11,903
Таможенные пошлины	12,511	11,866	11,197
Прочие налоги	1,612	817	5,411
Итого	25,990	22,534	28,511
ПРОЧИЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Налог на добавленную стоимость	1,561	1,955	3,680
Налог на добычу полезных ископаемых	5,455	4,770	4,735
Акциз	2,105	1,995	4,671
Прочие налоги	1,219	1,665	1,906
Итого	10,340	10,385	14,992

25. РЕЗЕРВЫ

Резервы на 31 декабря 2013 года включают в себя 306 млн. рублей (31 декабря 2012 года: 15 млн. рублей, 31 декабря 2011 года: 2,581 млн. рублей), относящиеся к судебным разбирательствам в отношении Группы. Изменение резервов признано в составе прочих операционных расходов, нетто. Руководство Группы полагает, что в результате данных судебных разбирательств Группа не понесет существенных расходов, превышающих величину резерва на 31 декабря 2013 года.

26. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

По состоянию на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов, сальдо расчетов со связанными сторонами было представлено следующим образом:

	Задолженность связанных сторон		
	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Система-Инвест	30,166	23,963	22,935
Прочие компании Группы «Система»	15,754	20,825	14,722
Зависимые компании и совместная деятельность	402	1,617	238
Итого	46,322	46,405	37,895
	Задолженность перед связанными сторонами		
	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Зависимые компании и совместная деятельность	16,922	1,701	934
Компании Группы «Система»	5,290	537	617
Прочие связанные стороны	655	-	-
Итого	22,867	2,238	1,551

Задолженность связанных сторон является необеспеченной и подлежит оплате денежными средствами. Группа не создает резервов по сомнительным долгам в отношении задолженности связанных сторон. Группа не имеет дебиторской задолженности связанных сторон, которая была просрочена, но не зарезервирована.

В течение отчетного года резервы под обесценение дебиторской задолженности связанных сторон не создавались.

В результате обмена доли в Башкирэнерго на долю в Системе-Инвест, являющейся компанией под общим контролем

(Примечание 4), данные, представленные в таблице ниже, включают операции с Башкирэнерго с момента его выбытия до момента его реорганизации путем разделения на Башэнергоактив и БЭСК. Башэнергоактив не является связанной стороной Группы.

Ниже представлена информация об операциях со связанными сторонами Группы:

	Год, закончившийся, 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2011 года
СИСТЕМА-ИНВЕСТ			
Дивиденды объявленные	6,475	2,160	2,788
Займы выданные	16,482	11,683	-
Поступления денежных средств от погашения ранее выданных займов	10,383	10,169	-
Дивиденды	447	-	489
Процентные доходы	1,107	794	867
ПРОЧИЕ КОМПАНИИ И СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ ГРУППЫ «СИСТЕМА»			
Дивиденды объявленные	25,293	10,561	14,003
Займы выданные	-	3,500	-
Продажа дочерних предприятий	10,392	-	-
Размещение денежных средств на депозитных вкладах	157	24,775	-
Поступление денежных средств с депозитных вкладов	4,111	19,691	-
Продажа товаров и услуг	4,143	2,648	1,887
Покупка товаров и услуг	16,612	12,578	11,560
Приобретение основных средств	3,348	4,277	796
Процентные доходы	962	1,460	157
Дивиденды	1	-	-
Продажа совместной деятельности	-	3,410	-
Приобретение дочерних предприятий	-	-	3,393
ЗАВИСИМЫЕ КОМПАНИИ И СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ГРУППЫ			
Продажа товаров и услуг	2,140	2,421	14,624
Приобретение основных средств	11,893	260	-
Покупка товаров и услуг	2,038	2,885	70
Процентные доходы	1,130	542	-
ПРОЧИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ			
Продажа товаров и услуг	3	8	3,266
Покупка товаров и услуг	-	6	-

ООО «Финансовый Альянс»

28 августа 2012 года Группа приобрела 50% долю в ООО «Финансовый Альянс» (далее «Финансовый Альянс»), компании, занимающейся железнодорожными перевозками, путем неденежного взноса (железнодорожные вагоны и цистерны) в уставный капитал Финансового Альянса. Балансовая и справедливая стоимости внесенных основных средств составили 1,638 млн. рублей и 3,358 млн. рублей, соответственно.

В результате приобретения 50% доли владения в Финансовом Альянсе Группа признала убыток в размере 18 млн. рублей и отложенный налоговый актив в размере 348 млн. рублей, возникший в результате данной операции.

В сентябре 2012 года Группа продала Финансовому Альянсу основные средства с балансовой стоимостью 654 млн. рублей за денежное вознаграждение в размере 1,341 млн. рублей. В результате данной операции был признан доход, за исключением нереализованной прибыли, в размере 343 млн. рублей.

27 декабря 2012 года Группа реализовала 50% долю в Финансовом Альянсе с балансовой стоимостью 1,429 млн. рублей Системе за денежное вознаграждение в размере 3,410 млн. рублей. Группа признала прибыль от реализации доли в Финансовом Альянсе в размере 1,981 млн. рублей в составе добавочного капитала в консолидированном отчете об изменениях в капитале, поскольку данная операция была осуществлена с материнской компанией Группы.

Приобретение недвижимого имущества

В декабре 2012 года Группа приобрела недвижимое имущество у Системы, за денежное вознаграждение в размере 3,414 млн. рублей. Активы были признаны в отчете о финансовом положении по стоимости приобретения.

Благотворительность

В течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года, Группа перечислила 19 млн. рублей (год, закончившийся 31 декабря 2012 года: 603 млн. рублей, год, закончившийся 31 декабря 2011 года: 896 млн. рублей) в качестве пожертвования в благотворительный фонд «Система», являющийся связанной стороной Группы.

Вознаграждение, выплачиваемое ключевому управленческому персоналу

Ниже представлена информация о вознаграждениях руководства Группы и прочего ключевого управленческого персонала Группы:

	Год, закончившийся, 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2011 года
Заработная плата	844	749	692
Выплаты, рассчитываемые на основе цены акций	576	356	164
Компенсации при увольнении	4	130	-
Итого	1,424	1,235	856

По состоянию на 31 декабря 2013 года, задолженность по выплате заработной платы ключевому управленческому персоналу составила 574 млн. рублей (31 декабря 2012 года: 471 млн. рублей, 31 декабря 2011 года: 115 млн. рублей).

27. УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВЫМИ РИСКАМИ

Управление капиталом

Основной задачей руководства Группы в отношении управления капиталом является обеспечение непрерывности деятельности и максимизации прибыли акционеров посредством поддержания оптимального соотношения собственных и заемных средств.

Политика управления капиталом, сформированная Советом директоров, заключается в поддержании оптимальной структуры капитала, удовлетворяющей интересам акционеров, кредиторов и рынка в целом и создающей предпосылки для устойчивого развития бизнеса. Группа управляет структурой капитала и в свете меняющихся экономических условий может вносить в нее определенные коррективы. Руководство Группы может пересматривать величину дивидендов, рекомендованных к выплате держателям обыкновенных и привилегированных акций, и корректировать показатель рентабельности капитала, выпускать в обращение новые акции или продавать активы в целях снижения задолженности Группы, поддерживать или корректировать структуру капитала.

Совет директоров анализирует показатель рентабельности капитала, который определяется как соотношение суммы чистого долга к EBITDA Сегмента (Примечание 5). Группа определяет сумму чистого долга как сумму всех займов полученных за вычетом денежных средств и их эквивалентов, и так как МСФО не содержит этого определения, методы расчета данного показателя, применяемого Группой, могут отличаться от методов, используемых другими компаниями.

Коэффициент финансового левериджа Группы представлен следующим образом:

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Сумма чистого долга	74,421	90,104	80,632
EBITDA Сегмента	101,449	98,965	93,899
Соотношение чистого долга к EBITDA Сегмента	0.73	0.91	0.86

Основные категории финансовых инструментов

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	16,395	20,104	28,354
Торговая и прочая дебиторская задолженность	27,317	28,366	16,398
Займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости	8,526	35,403	26,482
Инвестиция в БЭСК, имеющаяся в наличии для продажи, по первоначальной стоимости	-	7,406	-
Инвестиция в Уфаоргсинтез, имеющаяся в наличии для продажи, по справедливой стоимости	423	-	-
Инвестиция в Башкирэнерго, предназначенная для продажи	-	-	12,812
Производные финансовые инструменты	90	-	-
Прочие финансовые активы	-	8	101
Депозиты	46	5,136	132
Прочие внеоборотные активы	380	798	105
Итого финансовые активы	53,177	97,221	84,384
ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Кредиты и займы	90,816	110,208	108,986
Торговая и прочая кредиторская задолженность	46,521	22,957	18,159
Задолженность по выплате дивидендов	275	224	259
Итого финансовые обязательства	137,612	133,389	127,404

Ценовой риск

Ценовой риск – это риск или неопределенность, возникающая в результате возможного изменения цен на сырую нефть и нефтепродукты, и их влияние на будущие показатели деятельности Группы. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и сокращению денежных потоков. Продолжительный период низких цен может вызвать сокращение операционной деятельности Группы, а также вызвать снижение объема экономически обоснованных резервов, доступных для транспортировки и переработки компаниями Группы и, в конечном итоге, может повлиять на способность Группы выполнять свои обязательства по договорам. Группа централизованно управляет общей стратегией в области производства и реализации сырой нефти и сопутствующих продуктов.

Финансовые инструменты Группы подвержены следующим основным рискам: валютный риск и риск ликвидности.

Валютный риск

Валютный риск – это риск отрицательного воздействия изменения курса валют на финансовые результаты Группы. Группа осуществляет ряд операций, номинированных в иностранной валюте, и, прежде всего, подвержена риску в отношении изменения курса доллара США и Евро.

Группа управляет валютным риском посредством балансирования финансовых активов и финансовых обязательств, денонмированных в российских рублях, долларах США и Евро.

Балансовая стоимость денежных активов и обязательств, денонмированных в долларах США и Евро, по состоянию на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов представлена следующим образом:

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
АКТИВЫ			
Торговая и прочая дебиторская задолженность, за исключением авансов выданных	15,846	15,078	11,102
Займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости	4,969	2,953	4,978
Денежные средства и их эквиваленты	813	4,128	1,127
Итого активы	21,628	22,159	17,207
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	22,601	7,556	9,599
Торговая и прочая кредиторская задолженность	445	974	208
Итого обязательства	23,046	8,530	9,807

В приведенной ниже таблице представлено изменение прибыли Группы до налогообложения при укреплении курса доллара США и Евро по отношению к российскому рублю на 10%. Такой анализ предполагает, что все прочие параметры, в частности, процентные ставки, остаются неизменными. Данный анализ основывается на волатильности курсов иностранных валют, которую Группа считает возможной на конец отчетного периода. В анализ были включены только монетарные статьи по состоянию на конец отчетного периода, выраженные в соответствующей валюте.

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
(Уменьшение)/увеличение прибыли до налогообложения	(142)	1,363	740

Эффект от аналогичного укрепления рубля по отношению к доллару США и Евро составляет примерно равное и противоположное значение.

Риск ликвидности

Риск ликвидности заключается в том, что Группа не сможет оплатить свои обязательства при наступлении срока их погашения. Группа осуществляет тщательное управление и контроль за ликвидностью. Группа использует процедуры детального бюджетирования и прогнозирования движения денежных средств, необходимых для своевременной оплаты обязательств.

В таблицах ниже представлены сроки погашения финансовых обязательств, в том числе погашаемых с учетом взаимозачетов, по состоянию на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов. Таблицы включают в себя денежные потоки, связанные с погашением процентов и основной суммы обязательств. Срок погашения – это наиболее ранняя дата, на которую Группа обязана заплатить или произвести взаимозачет своих финансовых обязательств.

31 декабря 2013 года	Балансовая стоимость	Контрактные платежи	От 0 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	От 1 до 5 лет	Свыше 5 лет
Необеспеченные займы	19,984	27,313	860	860	15,026	10,567
Обеспеченные займы	22,601	23,499	3,484	5,891	14,124	-
Необеспеченные неконвертируемые облигации	48,231	65,367	1,985	5,001	41,417	16,964
Задолженность по выплате дивидендов	275	275	275	-	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	46,521	46,521	46,521	-	-	-
Итого	137,612	162,975	53,125	11,752	70,567	27,531

31 декабря 2012 года	Балансовая стоимость	Контрактные платежи	От 0 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	От 1 до 5 лет	Свыше 5 лет
Необеспеченные займы	77,411	102,443	3,443	20,636	63,156	15,208
Обеспеченные займы	7,556	7,723	2,341	2,320	3,062	-
Необеспеченные неконвертируемые облигации	25,241	30,199	1,154	11,138	17,907	-
Задолженность по выплате дивидендов	224	224	224	-	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	22,957	22,957	22,957	-	-	-
Итого	133,389	163,546	30,119	34,094	84,125	15,208

31 декабря 2011 года	Балансовая стоимость	Контрактные платежи	От 0 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	От 1 до 5 лет	Свыше 5 лет
Необеспеченные займы	77,364	108,311	3,364	3,348	69,403	32,196
Обеспеченные займы	10,188	10,639	364	1,959	8,316	-
Необеспеченные неконвертируемые облигации	21,434	24,800	1,188	12,683	10,929	-
Задолженность по выплате дивидендов	259	259	259	-	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	18,159	18,159	18,159	-	-	-
Итого	127,404	162,168	23,334	17,990	88,648	32,196

Для ежедневного управления ликвидностью руководство Группы имело в своем распоряжении следующие доступные кредитные ресурсы:

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
Кредитные линии с обязательством предоставить кредитные ресурсы	43,209	70,485	62,500
За вычетом денежных средств, полученных в рамках кредитных линий	-	(37,500)	(39,059)
Итого доступные кредитные ресурсы	43,209	32,985	23,441

Риск изменения процентных ставок

Риск изменения процентных ставок связан с вероятностью изменений в стоимости финансовых инструментов в связи с изменениями процентных ставок. В таблице ниже представлен анализ чувствительности результатов Группы к изменению плавающей процентной ставки LIBOR на 1% годовых, которое окажет влияние на результаты деятельности. Данный анализ проводится на основании допущения о том, что сумма задолженности под плавающую процентную ставку на соответствующую отчетную дату существовала в течение всего отчетного периода.

	Год, закончившийся, 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2012 года	Год, закончившийся, 31 декабря 2011 года
Прибыль/Убыток	229	76	88

28. СПРАВЕДЛИВАЯ СТОИМОСТЬ ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТОВ

Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств определяется следующим образом:

- справедливая стоимость финансовых активов и финансовых обязательств со стандартными условиями, обращающихся на активных ликвидных рынках, определяется на основании рыночных цен; и
- справедливая стоимость прочих финансовых активов и финансовых обязательств определяется в соответствии с общепринятыми моделями ценообразования на основе анализа дисконтированных денежных потоков с использованием цен текущих рыночных сделок; и
- справедливая стоимость производных финансовых инструментов основана на рыночных котировках.

Руководство Группы полагает, что по состоянию на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов балансовая стоимость всех значительных финансовых активов и финансовых обязательств, отраженных в консолидированной финансовой отчетности по амортизированной стоимости, приблизительно равна их справедливой стоимости, за исключением необеспеченных неконвертируемых облигаций, имеющих балансовую стоимость 48,299 млн. рублей и справедливую стоимость 48,740 млн. рублей (31 декабря 2012 года: балансовая стоимость 25,283 млн. рублей и справедливая стоимость 25,477 млн. рублей 31 декабря 2011 года: балансовая стоимость 21,504 млн. рублей и справедливая стоимость 20,937 млн. рублей).

Руководство Группы полагает, что балансовая стоимость финансовых активов и финансовых обязательств приблизительно равна их справедливой стоимости исходя из следующих причин: (1) краткосрочной природы финансовых активов и обязательств, (2) процентные ставки по займам выданным приблизительно равны рыночным ставкам аналогичных долговых инструментов, (3) процентные ставки по долгосрочным обязательствам приблизительно равны рыночным ставкам аналогичных инструментов, так как основная часть кредитов и займов была либо получена в 2013 году, либо ставка по ним была изменена в 2013 году.

По состоянию на 31 декабря 2013 года активы и обязательства Группы, оцененные по справедливой стоимости в соответствии с их иерархией, представлены ниже:

	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	Уровень 4
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Инвестиция, имеющаяся в наличии для продажи	-	-	423	423
Производные финансовые инструменты	-	90	-	90
Итого	-	90	423	513

29. БУДУЩИЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Обязательства капитального характера

По состоянию на 31 декабря 2013 года обязательства Группы по заключенным договорам на приобретение основных средств и иных объектов капитального характера составили 8,601 млн. рублей (31 декабря 2012 года: 9,799 млн. рублей, 31 декабря 2011 года: 6,171 млн. рублей). Ожидается, что данные обязательства будут выполнены в течение 2014-2015 годов.

Операционная аренда: Группа в качестве арендатора

Группа арендует определенные объекты производственного оборудования, транспортных средств, а также офисные помещения. Срок действия соглашений по аренде таких объектов обычно составляет от 1 до 10 лет без права на продление действующих договоренностей. Группа является арендатором ряда земельных участков на основании долгосрочных договоров аренды, срок действия которых истекает в различные годы вплоть до 2062 года.

Сумма расходов по арендной плате за год, закончившийся 31 декабря 2013 года, составила 1,488 млн. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2012 года: 2,700 млн. рублей, за год, закончившийся 31 декабря 2011 года: 1,091 млн. рублей).

Будущие минимальные арендные платежи по нерасторгаемым договорам операционной аренды представлены следующим образом:

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года	31 декабря 2011 года
В течение одного года	936	1,371	1,046
От одного до пяти лет	2,972	4,461	3,308
В последующие годы	11,972	19,536	15,297
Итого	15,880	25,368	19,651

Налогообложение в Российской Федерации

Система налогообложения в Российской Федерации находится на относительно ранней стадии развития. Она характеризуется большим количеством налогов, частыми изменениями и непоследовательным применением на федеральном, региональном и местном уровнях.

Правительство Российской Федерации приступило к реструктуризации российской налоговой системы и приняло ряд законов в рамках ее реформирования. Новые законы отменяют некоторые налоги, снижают общую налоговую нагрузку на бизнес и упрощают налоговое законодательство. Однако принятые законы по-прежнему во многих аспектах могут произвольно интерпретироваться местными налоговыми органами и не решают многие существующие проблемы. Многие вопросы, связанные с применением нового законодательства на практике, допускают неоднозначное толкование, усложняют процесс налогового планирования и принятия Группой соответствующих решений по ведению бизнеса.

Российские налоговые органы вправе проводить проверку налоговых деклараций в течение трех лет после завершения соответствующего налогового периода. Изменения в налоговой системе, которые могут иметь обратную силу, могут затронуть ранее поданные Группой и проверенные налоговые декларации.

Руководство, основываясь на своем понимании действующего налогового законодательства, считает, что в консолидированной финансовой отчетности созданы достаточные резервы по налоговым обязательствам. Тем не менее, сохраняется риск того, что налоговые органы могут использовать иную интерпретацию налогового законодательства. Данная неопределенность обуславливает существование у Группы риска доначисления налогов, взыскания штрафов и наложения санкций, которые могут быть существенными.

Руководство полагает, что общая сумма возможных неблагоприятных налоговых последствий, связанных с неоднозначным толкованием некоторых положений налогового законодательства, составляет на 31 декабря 2013 года ноль рублей (31 декабря 2012 года: ноль рублей, 31 декабря 2011 года: 17,708 млн. рублей).

С 1 января 2012 года вступили в силу поправки к российскому законодательству о трансфертном ценообразовании. Эти поправки вводят дополнительные требования к учету и документации сделок. В соответствии с новым законом налоговые органы могут предъявлять дополнительные налоговые требования в отношении ряда сделок, в том числе сделок с аффи-

лированными лицами, если, по их мнению, цена сделки отличается от рыночной. Поскольку практика применения новых правил трансфертного ценообразования отсутствует, а также в силу неясности формулировок ряда положений правил, вероятность оспаривания налоговыми органами позиции Группы в отношении их применения не поддается надежной оценке. Руководство Группы полагает, что налоги к уплате рассчитаны в соответствии с действующим законодательством о трансфертном ценообразовании. Тем не менее существует риск того, что налоговые органы могут иначе оценить правильность применения новых правил трансфертного ценообразования Группой и начислить дополнительные налоговые обязательства, в отношении которых по состоянию на 31 декабря 2013 года Группа не создавала резервов.

Судебные разбирательства

По состоянию на 31 декабря 2013 года неурегулированные судебные разбирательства в отношении Группы составили 151 млн. рублей (31 декабря 2012 года: 49 млн. рублей, 31 декабря 2011 года: 1,298 млн. рублей). Руководство Группы оценивает вероятность неблагоприятного исхода данных разбирательств как возможную и не создает по ним резервов. Группа активно отстаивает свою позицию по всем подобным искам.

Страхование

Группа не имеет полного страхового покрытия на случай повреждения или утраты основных средств, возникновения обязательств перед третьими сторонами за ущерб, нанесенный последствиями несчастных случаев, связанных с основными средствами Группы или имеющим отношение к операциям, осуществляемым Группой. Существуют риски существенного негативного влияния на деятельность и финансовое положение Группы при утрате или повреждении активов, а также при нанесении ущерба третьей стороне, страховая защита которых отсутствует, либо осуществлена не в полном объеме.

Макроэкономическая среда в Российской Федерации

Рынки развивающихся стран, включая Российскую Федерацию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Как уже случалось ранее, предполагаемые или фактические финансовые трудности стран с развивающейся экономикой или увеличение уровня предполагаемых рисков инвестиций в эти страны могут отрицательно отразиться на экономике и инвестиционном климате Российской Федерации.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Российской Федерации, по-прежнему подвержены быстрым изменениям. Существует возможность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также другие правовые и фискальные проблемы, с которыми сталкиваются компании, осуществляющие деятельность в Российской Федерации. Будущее направление развития страны в большой степени зависит от экономической, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Мировая финансовая система продолжает испытывать серьезные проблемы. Во многих странах снизились темпы экономического роста. Также возросла неопределенность в отношении кредитоспособности нескольких государств Еврозоны и финансовых институтов, несущих существенные риски по суверенным долгам таких государств. Эти проблемы могут привести к замедлению темпов роста или рецессии экономики страны, неблагоприятным образом сказаться на доступности и стоимости капитала для Группы, а также в целом на бизнесе Группы, результатах ее деятельности, финансовом положении и перспективах развития.

В связи с тем, что Российская Федерация добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика страны особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

30. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Утверждение реорганизации на ВОСА

3 февраля 2014 года на Внеочередном общем собрании акционеров Башнефти было утверждено решение о реорганизации, которая была одобрена Советом Директоров 17 декабря 2013 года (Примечание 17). 25 марта 2014 года Совет директоров Башнефти утвердил отчет об итогах предъявления требований о выкупе акций акционерами, не проголосовавшими или проголосовавшими против реорганизации на ВОСА. В соответствии с утвержденным отчетом Башнефть выкупит 2,724,173 обыкновенных и 8,885,866 привилегированных акций Компании на общую сумму 17,869 млн. рублей в срок до 21 апреля 2014 года.

Приобретение ООО «Бурнефтегаз» («Бурнефтегаз»)

В марте 2014 года Группа приобрела 100% долю в ООО «Бурнефтегаз», компании, занимающейся разведкой и добычей сырой нефти в Тюменской области, за совокупное вознаграждение в размере приблизительно 1,000 млн. долларов США. Предприятие будет включено в консолидированную финансовую отчетность с момента приобретения контроля. На дату подписания данной консолидированной финансовой отчетности Группа не имела достаточно надежных данных, чтобы представить сводную финансовую информацию Бурнефтегаза.

Необеспеченные займы

В марте 2014 года Группа получила от различных кредиторов краткосрочные необеспеченные займы на сумму 53,700 млн. рублей с фиксированными процентными ставками от 8.24% до 9.75% годовых.

Потребление топливно-энергетических ресурсов

Объемы использования топливно-энергетических ресурсов Группой

	2012	2013	Изменение 2013/2012,
Теплоэнергия, Гкал	7 677 737	5 938 540	-22,7%
Электроэнергия, тыс. кВт. •ч	5 780 168	5 331 579	-7,8%
Природный газ, тыс. м ³	284 685	227 236	-20,2%
Попутный газ, тыс. м ³	65 283	41 818	-35,9%

Общие затраты Группы «Башнефть» в 2013 г. на электроэнергию составили 13,7 млрд руб., на тепловую энергию – 4,2 млрд руб.

Объемы использования топливно-энергетических ресурсов ОАО АНК «Башнефть»*

	2012		2013	
	Кол-во	Сумма (с НДС), млн руб.	Кол-во	Сумма (с НДС), млн руб.
Теплоэнергия, Гкал	2 331 780,26	849,8	5 621 979,56	3 625,2
Электроэнергия, тыс. кВт. •ч.	860 921,38	2 021,8	2 300 602,13	5 829,8
Природный газ, тыс. м ³	136 627,41	519,7	159 359,76	704,2
Итого	X	3 391,3	X	10 159,3

* - Исключая объемы ПНГ, использованные в качестве сырья на технологические нужды. Данные являются неаудированными, приведены на основании внутреннего учета Общества.

В процессе своей производственной деятельности Компания потребляет электроэнергию, тепловую энергию, природный газ и ПНГ. Менее экологичное котельно-печное топливо может использоваться в качестве резервного, но в течение 2013 г. не потреблялось.

По сравнению с 2012 г. объемы использования топливно-энергетических ресурсов Группой «Башнефть» снизились в связи с продажей нефтесервисных активов, а также прекращением участия в ОАО «ОНК» и продажей соответствующих активов нефтехимии.

Существенный рост объемов потребления и затрат на энергоресурсы головной компанией Группы – ОАО АНК «Башнефть» – объясняется завершением реорганизации Группы, в результате которой затраты присоединенных пяти дочерних предприятий, включая крупнейшие нефтеперерабатывающие производственные комплексы, с 2012 г. учитываются в составе затрат ОАО АНК «Башнефть».

Основные факторы риска

Условие и практика успешного достижения Компанией поставленных целей – постоянный тщательный мониторинг и предотвращение рисков событий

В процессе своей деятельности Компания сталкивается с рядом рисков и ситуаций неопределенности. Мы уделяем самое пристальное внимание вопросам мониторинга влияния отдельных факторов на результаты нашей деятельности.

В данном разделе описаны риски, которые мы считаем существенными и наиболее характерными для компаний ТЭК, а также наши подходы к управлению данными рисками.

Отраслевые риски

Отраслевые риски, с которыми сталкивается Компания, обусловлены характером ее основной деятельности по добыче нефти и газа, переработке нефти, реализации нефти и нефтепродуктов.

Риск снижения цен на нефть и нефтепродукты

Описание риска	Управление риском
Цены на сырую нефть и нефтепродукты определяют финансовые и операционные показатели деятельности Компании. Цены на нефть и нефтепродукты подвержены воздействию целого ряда факторов, не контролируемых Компанией.	Компания располагает достаточными возможностями для перераспределения товарных потоков в случае возникновения значительной ценовой разницы между внутренним и международным рынками. «Башнефть» в состоянии оперативно сократить капитальные и операционные затраты для выполнения своих обязательств при существенном снижении цен на нефть и нефтепродукты. Компания проводит аналитические исследования для обеспечения обоснованного выбора оптимальных каналов сбыта готовой продукции (включая поставки на внутренний рынок / экспорт). Заключаются договоры о покупке нефти, предусматривающие объемы поставок с формульным ценообразованием.

Риски, связанные с зависимостью от монопольных поставщиков транспортных услуг

Описание риска	Управление риском
В своей деятельности Компания взаимодействует с монопольными поставщиками услуг по транспортировке нефти и нефтепродуктов. «Башнефть» не имеет контроля над деятельностью такого рода компаний. Сбои в процессе транспортировки могут негативно повлиять на финансовые результаты деятельности Группы «Башнефть». Кроме того, резкое повышение транспортных тарифов может привести к незапланированному росту издержек.	Для сокращения влияния риска Компания осуществляет анализ альтернативных вариантов поставки сырья и готовой продукции, в том числе таких, как доставка водным транспортом, а также взаимодействует с поставщиками транспортных услуг с целью получения наилучших условий.

В Компании разработана и действует система управления рисками, описание которой приведено в разделе «О Компании».

Риски, связанные с отраслевой конкуренцией

Риски, связанные с получением доступа к новым источникам сырья

Описание риска	Управление риском
Высокая конкуренция с ведущими российскими и мировыми нефтегазовыми компаниями за доступ к новым источникам углеводородного сырья может привести к ограничению в будущем доступа Компании к наиболее перспективным месторождениям углеводородных запасов.	В целях поддержания уровня добычи в перспективе, восполнения ресурсной базы и расширения масштабов ведения бизнеса Компания проводит следующие мероприятия: • принимает участие в аукционах на право пользования недрами с целью приобретения новых месторождений, отвечающих критериям эффективности; • реализует комплексную программу ГРП на новых участках на территории Республики Башкортостан и в НАО.

Риски на рынке нефтепереработки и реализации нефтепродуктов

Описание риска	Управление риском
На рынке нефтепереработки и реализации нефтепродуктов Компания сталкивается с конкуренцией со стороны ряда компаний, в том числе крупнейших ВИНК, превосходящих Группу «Башнефть» по масштабам деятельности.	Компания осуществляет контроль данных рисков и реализует следующие мероприятия, направленные на их снижение: • развитие гарантированных каналов сбыта нефтепродуктов, в том числе за счет развития мелкооптовых продаж, расширения розничной сети и проведения ребрендинга сети АЗС; • строительство и модернизация нефтеперерабатывающих производств в целях увеличения глубины переработки сырья и получения высококачественных конкурентоспособных продуктов.

Риски, связанные с геологоразведочной деятельностью

Описание риска	Управление риском
Геологические риски связаны преимущественно с неопределенностью и вероятностными оценками количественных и качественных характеристик запасов нефти, строения и свойств залежей, перспектив добычи углеводородов.	Компания обладает значительным опытом проведения ГРП и применения самых современных геофизических методов поиска и разведки углеводородов, а также передовых технологий в области бурения и обустройства месторождений, что в результате ведет к снижению вероятности наступления подобных рисков.
Немаловажным фактором является проведение ГРП в различных географических регионах, включая территории с неблагоприятными климатическими условиями, что зачастую приводит к увеличению затрат.	

Страновые и региональные риски

Описание риска	Управление риском
Поскольку «Башнефть» осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, возникновение кризисной ситуации на российском рынке может негативно сказаться на деятельности Компании.	Для снижения регионального риска производится диверсификация деятельности Компании в другие регионы. Кроме того, Компания взаимодействует с органами власти различных уровней. Между Республикой Башкортостан и АФК «Система» действует Генеральное соглашение о сотрудничестве, направленное на эффективное и взаимовыгодное взаимодействие с целью создания благоприятных условий для развития экономики и социальной сферы Республики Башкортостан. Данный документ обеспечивает основу эффективной координации социальной деятельности ОАО АНК «Башнефть» с потребностями региона. В марте 2012 г. дочернее общество «Башнефти» ООО «Башнефть-Полус» подписало Соглашение о сотрудничестве с Администрацией Ненецкого автономного округа. Соглашение предусматривает инвестиции Компании в развитие социально-экономической инфраструктуры НАО, создание рабочих мест на территории округа. В марте 2013 г. ОАО АНК «Башнефть» и Администрация Оренбургской области подписали соглашение о социально-экономическом развитии до 2016 г., направленное на создание благоприятных условий развития экономики и социальной сферы региона.
<p>Так, в период кризиса Компания может столкнуться со следующими угрозами:</p> <ul style="list-style-type: none"> • существенный недостаток ликвидности из-за вывода иностранного капитала; • ухудшение условий ведения бизнеса для налоговых резидентов, к которым относятся компании Группы «Башнефть». 	

Риски, связанные с зарубежными проектами

Описание риска	Управление риском
«Башнефть» реализует зарубежные проекты на территории государств Ирак и Мьянма. «Башнефть» осознает, что деятельность при реализации зарубежных проектов сопряжена с дополнительными рисками, и планирует проводить оценку рисков при принятии решений в рамках проектов.	Компания осуществляет постоянный мониторинг и контроль рисков, принимая во внимание политическую и экономическую ситуацию в странах, в которых реализуются проекты.
<p>В качестве потенциальных рисков проектов «Башнефть» выделяет:</p> <ul style="list-style-type: none"> • неопределенность и нестабильность законодательства, включая налоговое законодательство государства, где реализуется проект; • изменение инвестиционной политики; • изменение политического режима; • ограниченные возможности обеспечения физической безопасности сотрудников и имущества Компании за пределами РФ; • ограниченные возможности обеспечения экономической безопасности деятельности Компании за пределами РФ; • стихийные бедствия; • военные действия. 	

Финансовые риски

Описание риска	Управление риском
На финансовое состояние Компании оказывает влияние изменение показателей инфляции.	Существующие и прогнозируемые уровни инфляции далеки от критических значений для Компании и отрасли в целом. «Башнефть» уделяет ключевое внимание сдерживанию роста затрат, а также оценке инфляционного риска при принятии инвестиционных решений и разработке инвестиционных проектов. При разработке стратегии развития Компания прикладывает максимум усилий для того, чтобы нивелировать возможный инфляционный риск.
Наибольшее влияние инфляционный риск имеет в области капитальных затрат, что в свою очередь может негативно повлиять на эффективность реализации инвестиционных проектов.	
Кроме того, инфляционные процессы приводят к снижению стоимости активов Компании, выраженных в рублях, включая рублевые депозиты, внутренние долговые инструменты и дебиторскую задолженность.	

Валютный риск

Описание риска	Управление риском
Результат финансово-хозяйственной деятельности Компании зависит от изменений валютного курса, так как значительная часть валовой выручки Компании формируется за счет продажи нефти и нефтепродуктов на экспорт.	Риск существенно снижается ввиду наличия операционных затрат, которые прямо или косвенно выражены в иностранной валюте, а также за счет затрат по обслуживанию долговых инструментов, номинированных в валюте. Таким образом, валютная структура выручки и обязательств действует как механизм натурального хеджирования, где разнонаправленные факторы компенсируют друг друга. Для минимизации валютного риска Компания осуществляет мониторинг валютного рынка в целях проведения операций на валютном рынке, а также балансировку валютной позиции (регулирование активов и пассивов, выраженных в иностранной валюте). Кроме того, Компания осуществляет отдельные операции с финансовыми инструментами срочных сделок для снижения подверженности валютному риску.
Кроме того, Компания привлекает кредиты, выраженные в иностранной валюте.	

Процентный риск

Описание риска	Управление риском
Изменение процентных ставок может оказать существенное влияние на деятельность «Башнефти».	С целью смягчения влияния данного риска на показатели платежеспособности и ликвидности Компании мы осуществляем постепенное расширение инвесторской базы и увеличение публичной части долгового портфеля за счет инструментов, не подразумевающих право кредиторов пересматривать процентные ставки.
Компания подвержена риску изменения процентных ставок, поскольку осуществляет финансирование деятельности как за счет собственных средств, так и за счет привлечения долгового капитала.	

Риск ликвидности

Описание риска	Управление риском
Операционный денежный поток Компании подвержен колебаниям в связи с высокой волатильностью цен на нефть и нефтепродукты, изменением курса валют, изменениями размеров уплачиваемых налогов и пошлин.	Компания минимизирует риск за счет наличия в долговом портфеле инструментов различной срочности для покрытия кассовых разрывов.
Перечисленные факторы могут влиять на величину денежного потока Компании и, как следствие, на ее ликвидность.	

Риски изменения законодательства в различных областях

Мы строим свою деятельность на основе строгого соответствия налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживаем регуляторные изменения и своевременно реагируем на них, а также стремимся к конструктивному диалогу с регулируемыми органами в вопросах правоприменительной практики. Однако неопределенность в отдельных вопросах функционирования российской правовой системы и российского законодательства может отразиться на коммерческой деятельности и уровне финансового благосостояния Компании.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Описание риска	Управление риском
Часть выручки и обязательств Компании выражены в иностранной валюте, поэтому государственный механизм валютного регулирования влияет на ее финансово-хозяйственную деятельность.	Компания осуществляет постоянный мониторинг изменения нормативной базы в области валютного регулирования и контроля, четко следует установленным правилам и выполняет правомерные рекомендации контролирующих органов.
«Башнефть» имеет затраты, выраженные в валюте, следовательно, присутствует риск увеличения расходов Компании на операции по экономически необоснованным дополнительным конвертациям валюты.	

Риски, связанные с налоговым законодательством

Описание риска	Управление риском
Изменение налогового законодательства в России, направленное на рост налоговой нагрузки, может оказать негативное воздействие на результаты деятельности Компании и ее финансовую устойчивость.	«Башнефть» осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений. Компания оценивает и прогнозирует степень возможного негативного влияния изменений налогового законодательства, направляя усилия на минимизацию рисков, связанных с подобными изменениями.
Ужесточение позиции налоговых органов в отношении спорных моментов нормативно-правовой базы может привести к увеличению количества налоговых претензий.	

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Описание риска	Управление риском
Компания подвержена рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности, а также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу, установлению и применению таможенных режимов, установлению, введению и взиманию таможенных платежей.	«Башнефть» выполняет требования таможенного контроля, своевременно оформляет всю документацию, необходимую для осуществления как экспортных, так и импортных операций. «Башнефть» осуществляет оперативный мониторинг изменений правил таможенного контроля и пошлин, оценивает и прогнозирует степень возможного негативного влияния таких изменений.

Риски, связанные с изменением антимонопольного законодательства

Описание риска	Управление риском
Деятельность Компании на российском рынке автомобильных бензинов, дизельного топлива и мазута соответствует требованиям антимонопольного законодательства, направленным на защиту конкуренции на указанных рынках.	«Башнефть» отслеживает обновления антимонопольного законодательства РФ и прогнозирует возможное влияние на деятельность Компании таких изменений.
Существует риск ужесточения антимонопольного законодательства и правоприменительной практики в этой области в отношении российских нефтяных компаний.	

Риски, связанные с законодательством о недропользовании и лицензировании

Описание риска	Управление риском
Компания считает, что соблюдает условия имеющихся лицензионных соглашений во всех существенных аспектах и при необходимости будет иметь возможность продления срока действия лицензий на добычу на разрабатываемых месторождениях.	Компания осуществляет постоянный мониторинг законодательных инициатив соответствующих министерств и ведомств в сфере недропользования и лицензирования отдельных видов деятельности.
Приостановление, ограничение или прекращение значимых для деятельности Группы лицензий может негативно отразиться на результатах деятельности и финансовом положении Компании.	
Прецеденты по отзыву лицензий у Компании отсутствуют.	

Производственные риски

Экологические риски

Описание риска	Управление риском
Экологические риски возникают в процессе строительства и эксплуатации производственных объектов в случае возникновения вероятности негативного воздействия на окружающую среду. Ужесточение нормативов по загрязнению окружающей среды, необходимость ликвидации возможных производственных аварий могут оказать существенное негативное влияние на финансовые показатели и репутацию Компании.	Для снижения экологических рисков проводится постоянный комплексный мониторинг состояния атмосферного воздуха и водных объектов. «Башнефть» инвестирует существенные средства на проведение природоохранных мероприятий, включая модернизацию производства и внедрение современных технологий с целью снижения негативного воздействия на окружающую среду. Предприятия Группы организуют страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте.

Риски, связанные с охраной труда и промышленной безопасностью

Описание риска	Управление риском
Производственная деятельность «Башнефти» осуществляется посредством эксплуатации технологически сложного производственного оборудования.	В Компании функционирует система охраны труда и промышленной безопасности, которая предусматривает постоянный мониторинг состояния технологических установок, программу обновления оборудования, проведение превентивных мероприятий по предотвращению аварий и инцидентов на производстве, развитию культуры в области ОТиПБ.
Риски, связанные с выходом из строя производственного оборудования, могут привести к остановке производств и недостижению намеченных производственных и финансовых показателей, возникновению ущерба имуществу и здоровью людей, обусловить возникновение ответственности перед третьими лицами.	В ноябре 2013 г. Компанией получены сертификаты соответствия международным стандартам ISO 14001 и OHSAS 18001. В «Башнефти» реализована комплексная программа страхования, включающая в себя, в частности, страхование имущества, страхование гражданской ответственности, добровольное страхование производственного персонала от несчастных случаев.

Риски инвестиционных проектов

Описание риска	Управление риском
При реализации инвестиционных проектов по разработке нефтяных месторождений, обновлению мощностей нефтепереработки, строительства АЗС и т. д. основным риском с которым сталкивается Компания, является риск несвоевременного ввода в эксплуатацию производственных объектов. При этом ключевыми факторами, влияющими на этот риск, являются ошибки планирования, действия подрядчиков и риски, порождаемые состоянием инфраструктуры.	«Башнефть» уделяет максимум внимания управлению данным риском путем тщательной подготовки проектов, выбора надежных поставщиков и подрядчиков и получения от них гарантий исполнения обязательств, выстраивая партнерские отношения с операторами инфраструктурных объектов.

Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения³⁵

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается / не соблюдается	Примечание / причина несоблюдения
Общее собрание акционеров			
1.	Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно делаться не менее чем за 30 дней до его проведения, если законодательством не предусмотрен больший срок	Соблюдается	Обязанность Общества по уведомлению акционеров о проведении ОСА не менее чем за 30 дней до его проведения предусмотрена Уставом Общества.
2.	Порядок сообщения о проведении общего собрания акционеров должен обеспечивать акционерам возможность надлежащим образом подготовиться для участия в нем	Соблюдается	Сообщение о собрании публикуется в газетах «Республика Башкортостан», «Башкортостан» и на сайте Общества: http://www.bashneft.ru/
3.	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо – достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	Соблюдается	Требования подтвердить свои права документально, кроме выписки со счета депо, к акционерам не предъявляются. Предусмотрено Положением об Общем собрании акционеров ОАО АНК «Башнефть».
4.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Соблюдается	Регламентируется Положением об Общем собрании акционеров ОАО АНК «Башнефть».
5.	Наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	Соблюдается	Акционеры вправе ознакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, в помещении исполнительного органа Общества и по адресам, указанным в сообщении, также получить по указанным адресам копии всех материалов, а также на сайте Общества. Материалы к Общему собранию акционеров размещаются на сайте Общества не позднее чем за 20 дней до даты проведения собрания.
6.	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, членов коллегиального исполнительного органа управления, лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Соблюдается	Предусмотрено Положением об Общем собрании акционеров. Обществом обеспечивается присутствие кандидатов при рассмотрении на Общем собрании акционеров вопросов об избрании членов Совета директоров, членов Ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества. Вопрос о назначении членов Правления и Президента Общества в соответствии с Уставом Общества отнесен к компетенции Совета директоров.
7.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров членов коллегиального исполнительного органа управления, лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Соблюдается	Предусмотрено Положением об Общем собрании акционеров.

35. На момент составления Отчета.

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается / не соблюдается	Примечание / причина несоблюдения
8.	Наличие у акционеров возможности знакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования	Соблюдается	Акционеры (акционер), зарегистрированные в системе ведения реестра и имеющие в совокупности не менее 1 % (одного процента) голосующих акций Общества, имеют право требовать от Общества представления им для ознакомления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, при условии, что они включены в такой список. Также акционеры имеют право требовать предоставления Обществом выписки из списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, содержащей данные об этом акционере, или справки о том, что он не включен в список лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров.
Работа Совета директоров			
9.	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	Компетенция Совета директоров в соответствии с Уставом Общества включает в себя «определение приоритетных направлений деятельности Общества, определение стратегии развития Общества, утверждение годовых бюджетов (финансовых планов) Общества, рассмотрение основных направлений деятельности и стратегии развития дочерних обществ».
10.	Наличие права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения членов коллегиального исполнительного органа управления, лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	Соблюдается	К компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы: назначение Президента Общества; определение количественного состава Правления, избрание его членов; утверждение условий договора с Президентом и с членами Правления Общества; досрочное прекращение полномочий Президента Общества и членов Правления Общества, утверждение принципов оценки работы и системы вознаграждений, а также осуществление контроля за деятельностью высших должностных лиц Общества, находящихся в прямом (непосредственном) подчинении Президента Общества.
11.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с членами коллегиального исполнительного органа управления и лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа	Соблюдается	В соответствии с Уставом Общества условия трудовых договоров с Президентом и членами Правления Общества утверждаются Советом директоров.
12.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	Общество предприняло усилия по тщательному изучению этого вопроса и не располагает информацией о подобных правонарушениях, допущенных членами его Совета директоров.
13.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
14.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	Положение о Совете директоров определяет, что его заседания проводятся, как правило, не реже двух раз в квартал. За отчетный период проведено 21 заседание Совета директоров.
15.	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	В отчетном периоде проведено 21 заседание Совета директоров.

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается / не соблюдается	Примечание / причина несоблюдения
16.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается	Порядок проведения заседаний Совета директоров установлен Положением о Совете директоров, а также Регламентом работы Совета директоров ОАО АНК «Башнефть». Кроме того, в Обществе утверждены внутренние документы, определяющие порядок, сроки и ответственных за подготовку материалов к заседаниям Совета директоров, комитетов Совета директоров и Правления Общества.
17.	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию	Соблюдается	В Обществе создан Комитет по стратегии Совета директоров.
18.	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	Соблюдается	В Обществе создан Комитет по аудиту Совета директоров, в компетенцию которого входит вопрос о рассмотрении кандидатур аудиторов Общества и его ДЗО.
19.	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	Соблюдается	В Обществе создан Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров. Функции Комитета определены в Положении о Комитете по назначениям и вознаграждениям.
20.	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Не соблюдается	Председателем Комитета по назначениям и вознаграждениям является неисполнительный директор Гончарук А.Ю., не являющийся независимым директором.
21.	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Соблюдается	В Обществе утверждены Положение о Совете директоров и положения о комитетах Совета директоров, определяющие компетенцию комитетов, порядок их создания и деятельности.
22.	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом Общества. Кворум Совета директоров определяется исходя из количества членов Совета директоров, участвующих в заседании вне зависимости от их статуса независимого, неисполнительного либо исполнительного директора.
23.	Во внутренних документах эмитента должны быть предусмотрены обязанности членов совета директоров, членов коллегиального исполнительного органа управления, лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, в том числе управляющей организации и ее должностных лиц, раскрывать информацию о владении ценными бумагами эмитента, а также о продаже и (или) покупке ценных бумаг эмитента	Соблюдается	Указанное обязательство отражено в Положении о Совете директоров, Положении о Правлении, Положении о Президенте.
24.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации	Соблюдается	Указанное обязательство отражено в Положении о Совете директоров, Положении о Правлении, Положении о Президенте.
25.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	Соблюдается	Указанное обязательство отражено в Положении о Совете директоров, Положении о Правлении, Положении о Президенте, Положении об инсайдерской информации.
26.	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Соблюдается	Уставом Общества предусмотрена необходимость предварительного одобрения Советом директоров Общества любых сделок в отношении имущества, стоимость которого равна или превышает сумму в любой валюте, эквивалентную 100 000 000 (сто миллионов) долларов США по курсу Банка России на рабочий день, предшествующий дате такого одобрения совершения сделки, что на текущий момент соответствует приблизительно 1 % от балансовой стоимости активов Общества.

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается / не соблюдается	Примечание / причина несоблюдения
27.	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	Предусмотрено Уставом Общества.
28.	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям кодекса корпоративного поведения	Соблюдается	В течение 2013 г. число независимых членов Совета директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения, составляло не менее 4.
29.	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Соблюдается	В состав Комитета по аудиту входят только независимые и неисполнительные директора.
30.	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Соблюдается	Председателем Комитета по аудиту является Артюхов В.Г., являющийся независимым директором.
31.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	Соблюдается	Предусмотрено Положением о Комитете по аудиту при Совете директоров ОАО АНК «Башнефть».
32.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта — обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	Соблюдается	Предусмотрено Положением о Совете директоров Общества.
33.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами Правления, при подсчете голосов не учитываются	Соблюдается	Предусмотрено Уставом Общества.
34.	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается	В состав Комитета по назначениям и вознаграждениям входит Президент Общества Корсик А.Л.
35.	Создание комитета Совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Соблюдается	Создан и действует Комитет по финансам, бюджету и рискам Совета директоров ОАО АНК «Башнефть».
36.	Создание комитета Совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Соблюдается	Создан и действует Комитет по корпоративному поведению Совета директоров ОАО АНК «Башнефть».
37.	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Соблюдается	В состав Комитета по корпоративному поведению не входят должностные лица акционерного общества.
38.	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Не соблюдается	Председателем Комитета по корпоративному поведению является неисполнительный директор Дроздов С.А., не являющийся независимым директором.
39.	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Соблюдается частично	Действует Положение по управлению рисками, утвержденное Президентом Общества.
Исполнительные органы			
40.	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Соблюдается	В Обществе сформирован коллегиальный исполнительный орган – Правление Общества.
41.	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	В составе исполнительных органов ОАО АНК «Башнефть», по информации, доступной ОАО АНК «Башнефть», отсутствуют лица, являющиеся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с ОАО АНК «Башнефть».

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается / не соблюдается	Примечание / причина несоблюдения
42.	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим – соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества	Соблюдается	Общество предприняло усилия по тщательному изучению этого вопроса, и по информации, доступной ОАО АНК «Башнефть», указанные лица отсутствуют.
43.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	Соблюдается	Предусмотрено Уставом Общества.
44.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров	Соблюдается	Такие требования содержатся в Положении о Совете директоров, Положении о Правлении, Положении о Президенте, а также в Этическом кодексе Общества.
45.	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Соблюдается	Совет директоров ежеквартально рассматривает основные операционные и финансовые итоги деятельности ОАО АНК «Башнефть». Менеджмент Общества ежемесячно составляет промежуточные отчеты по основным операционным и финансовым результатам и ежеквартально составляет контроллинговые отчеты о деятельности Общества и предоставляет материалы членам Совета директоров.
46.	Во внутренних документах эмитента должны быть предусмотрены обязанности членов совета директоров, членов коллегиального исполнительного органа управления, лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, в том числе управляющей организации и ее должностных лиц, раскрывать информацию о владении ценными бумагами эмитента, а также о продаже и (или) покупке ценных бумаг эмитента	Соблюдается	Предусмотрено Положением о Совете директоров, Положением о Президенте и Положением о Правлении.
47.	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Соблюдается	Требование о соблюдении конфиденциальной информации имеется в Контракте с Президентом и членами Правления Общества.
48.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Соблюдается	Предусмотрено Уставом Общества.
49.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Соблюдается	Предусмотрено Уставом и Стандартом о кредитной политике Общества.
50.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	Предусмотрено Стандартом о кредитной политике Общества.

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается / не соблюдается	Примечание / причина несоблюдения
Корпоративный секретарь			
51.	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	Соблюдается	В Обществе назначен Корпоративный секретарь.
52.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества, обязанностей секретаря общества	Соблюдается	Предусмотрено Уставом Общества и Положением о Совете директоров, Положением о Корпоративном секретаре.
53.	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Соблюдается	Предусмотрено Уставом Общества, Положением о Совете директоров и Положением о Корпоративном секретаре.
Существенные корпоративные действия			
54.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается	Предусмотрено Уставом Общества.
55.	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Соблюдается	В указанных случаях Совет директоров ОАО АНК «Башнефть» привлекает независимого оценщика.
56.	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом Общества.
57.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Соблюдается	Предусмотрено Уставом Общества.
Раскрытие информации			
58.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (положения об информационной политике)	Соблюдается	Положение об информационной политике утверждено Советом директоров 03 октября 2011 г.
59.	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Соблюдается	Перечень дополнительно предоставляемой информации содержится в Положении об Общем собрании акционеров, Положении об информационной политике.
60.	Раскрытие финансовой информации о деятельности акционерного общества	Соблюдается	Ежегодно раскрывается финансовая отчетность по РСБУ и МСФО. Ежеквартально раскрывается финансовая отчетность по РСБУ и по МСФО.
61.	Использование дополнительных форм и способов раскрытия информации	Соблюдается	Общество раскрывает информацию всеми современными способами с целью повышения прозрачности деятельности, наиболее полного и доступного информирования акционеров и иных заинтересованных лиц о результатах своей деятельности.
62.	Эмитент должен раскрывать информацию о размере вознаграждений, получаемых членами совета директоров, членами коллегиального исполнительного органа и лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа, в том числе управляющей организацией и управляющим	Соблюдается	Указанная информация раскрывается в рамках Годового отчета, ежеквартального отчета эмитента и проспекта ценных бумаг Общества.
63.	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	Адрес сайта Общества в Интернете: http://www.bashneft.ru/ или http://www.bashneft.com

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается / не соблюдается	Примечание / причина несоблюдения
64.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Соблюдается частично	Соблюдается в части исполнения требований законодательства о сделках с заинтересованностью.
65.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Соблюдается	Предусмотрено Положением об информационной политике и Положением об инсайдерской информации.
66.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Соблюдается	Предусмотрено Положением об инсайдерской информации.
67.	Раскрытие информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Соблюдается	Указанная информация раскрывается в эмиссионных документах.
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
68.	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Соблюдается частично	Функция контроля за финансово-хозяйственной деятельностью в Обществе выполняется Блоком внутреннего аудита. В Обществе решением Президента утверждены Положение о внутреннем аудите, Регламент организации и проведения контрольных процедур, положения о подразделениях Блока внутреннего аудита, которыми определяется система внутреннего контроля, сфера компетенций структурных подразделений, относящихся к системе внутреннего контроля и порядок их взаимодействия.
69.	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Соблюдается частично	В Обществе создан Блок внутреннего аудита, который состоит из четырех департаментов: Департамент внутреннего аудита по разведке и добыче, Департамент внутреннего аудита по переработке и коммерции, Департамент по корпоративным функциям, Департамент внутреннего контроля.
70.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Соблюдается частично	Формирование и изменение организационной структуры подразделения внутреннего аудита Общества утверждаются решением Совета директоров Общества в соответствии с Уставом Общества согласно действующему в Обществе регламенту процесса «Формирование и изменение организационной структуры».
71.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	Общество предприняло усилия по тщательному изучению этого вопроса и не располагает информацией о подобных правонарушениях, допущенных сотрудниками Блока внутреннего аудита. Все сотрудники Общества при приеме на работу проходят проверку Блоком безопасности.

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается / не соблюдается	Примечание / причина несоблюдения
72.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	Указанных лиц в составе Блока внутреннего аудита ОАО АНК «Башнефть» нет.
73.	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Соблюдается частично	Блок внутреннего аудита при проведении проверок запрашивает информацию и устанавливает сроки предоставления информации, зависящие от объемов запрашиваемой информации, срочности предоставления информации не формализованы во внутренних документах Общества.
74.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия — совету директоров акционерного общества	Соблюдается	В соответствии с Положением о Комитете по аудиту Блок внутреннего аудита, возглавляемый Главным аудитором Общества, отчитывается перед Комитетом по аудиту Совета директоров о результатах проводимых проверок.
75.	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Соблюдается частично	В Уставе нет прямого требования о предварительной оценке Блоком внутреннего аудита целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом Общества, однако подобная оценка может быть проведена по требованию руководства Общества либо коллегиальных органов управления Общества.
76.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Соблюдается	В разделе «Компетенции Совета директоров Общества» Устава ОАО АНК «Башнефть» приведены сделки, совершение которых возможно только после утверждения Советом директоров Общества. Порядок совершения указанных сделок определен Уставом и положением о Совете директоров Общества.
77.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Соблюдается	В Обществе действует Положение о Ревизионной комиссии ОАО АНК «Башнефть», утвержденное Общим собранием акционеров Общества, в котором детально прописаны функции и задачи Ревизионной комиссии, формализованы права и обязанности Ревизионной комиссии.
78.	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Соблюдается	Предусмотрено Положением о Комитете по аудиту Совета директоров.
Дивиденды			
79.	Наличие утвержденного с Советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (положения о дивидендной политике)	Соблюдается	Положение о дивидендной политике утверждено Советом директоров в 2011 г.
80.	Наличие в положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	Соблюдается	Предусмотрено Положением о дивидендной политике.
81.	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Соблюдается частично	Сведения о дивидендной политике акционерного общества и о вносимых в нее изменениях не публикуются в периодическом издании, предусмотренном Уставом Общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров. Положение о дивидендной политике Общества опубликовано на сайте Общества.

Перечень крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок

В 2013 г. Обществом крупные сделки не совершались.

Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Общее собрание акционеров	Купля-продажа 10 354 680 (десять миллионов триста пятьдесят четыре тысячи шестьсот восемьдесят) обыкновенных бездокументарных именных акций, государственный регистрационный номер выпуска 1-01-14882-А и государственный регистрационный номер выпуска 1-01-14882-А-001D, что составляет 98 (девяносто восемь) % уставного капитала ОАО «ОНК»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ОАО АФК «Система» (Покупатель)	Не менее 6 200 000 000 (шесть миллиардов двести миллионов) рублей	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», Bashneft Middle East Limited, ОАО «Система-Финанс»
Общее собрание акционеров	Поставка продуктов нефтехимии	ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик), ОАО «Уфаоргсинтез» (Покупатель)	До 14 150 000 000 (четырнадцать миллиардов сто пятьдесят миллионов) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», Bashneft Middle East Limited, ОАО «Система-Финанс»
Общее собрание акционеров	Купля-продажа сырой нефти	ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель), ОАО НК «РуссНефть» (Поставщик)	До 18 000 000 000 (восемнадцать миллиардов) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», Bashneft Middle East Limited, ОАО «Система-Финанс»
Совет директоров	Купля-продажа доли в размере 100% уставного капитала ООО «Башнефть-Транс»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «Финансовый Альянс» (Покупатель)	92 000 000 (девяносто два миллиона) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», Bashneft Middle East Limited, ОАО «Система-Финанс»
Совет директоров	Купля-продажа недвижимого и движимого имущества	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «Бисфенол» (Покупатель)	Не более 423 125 000 (четыреста двадцать три миллиона сто двадцать пять тысяч) руб., без учета НДС	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Поставка продуктов нефтехимии	ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик), ОАО «Уфаоргсинтез» (Покупатель)	До 5 650 000 000 (пять миллиардов шестьсот пятьдесят миллионов) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», Андрейченко К.И., Корсик А.Л.
Совет директоров	Предоставление займа	ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец), ОАО «Система-Инвест» (Заемщик)	До 3 150 000 000 (три миллиарда сто пятьдесят миллионов) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», Корсик А.Л.
Совет директоров	Поставка продуктов нефтепереработки и нефтехимии	ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик), ООО «Башнефть-Полюс» (Покупатель)	Не более 3 100 000 000 (три миллиарда сто миллионов) руб.	ОАО «Система - Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Брусилова Е.А., Марченко И.В., Ставский М.Е., Корсик А.Л.

Перечень крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

Годовой отчет ОАО АНК «Башнефть» за 2013 год

232

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Купля-продажа обыкновенных именных акций ОАО «ОНК» (гос.рег № 1-01-14882-А) в количестве до 8 000 шт. номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ОАО «Уфаоргсинтез» (Покупатель)	Не более 8 000 000 (восемь миллионов) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л., Евтушенков Ф.В., Дроздов С.А.
Совет директоров	Купля-продажа привилегированных именных акций (гос.рег.№ 2-01-30365-D) ОАО «Уфаоргсинтез» 1 800 шт. номинальной стоимостью 1 руб. каждая	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ОАО «ОНК» (Покупатель)	Не более 179 000 (сто семьдесят девять тысяч) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л., Евтушенков Ф.В., Дроздов С.А.
Совет директоров	Купля-продажа доли в УК ООО «Шкаповское ГПП» в размере 100% номинальной стоимостью 10 000 руб.	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ОАО «ОНК» (Покупатель)	19 300 000 (девятнадцать миллионов триста тысяч) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л., Евтушенков Ф.В., Дроздов С.А.
Совет директоров	Купля-продажа доли в УК ООО «Туймазинское ГПП» в размере 100% номинальной стоимостью 10 000 руб.	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ОАО «ОНК» (Покупатель)	18 400 000 (восемнадцать миллионов четыреста тысяч) рублей	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л., Евтушенков Ф.В., Дроздов С.А.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «Шкаповское ГПП» (Покупатель)	457 830 000 (четыре сорок пять миллионов восемьсот тридцать тысяч) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «Туймазинское ГПП» (Покупатель)	828 490 000 (восемьсот двадцать восемь миллионов четыреста девяносто тысяч) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ОАО «Уфаоргсинтез» (Покупатель)	8 279 000 (восемь миллионов двести семьдесят девять тысяч) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л., Евтушенков Ф.В., Дроздов С.А.
Совет директоров	Купля-продажа сырой нефти на экспорт	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ИП «Славнефтехим» ЗАО (Покупатель)	до 202 000 000,00 (два сорок два миллиона) долл. США	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа имущественного комплекса санатория-профилактория и базы отдыха «Энергетик»	ООО «Башкирэнерго» (Продавец), ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель)	Не более 540 652 880 (пятьсот сорок миллионов шестьсот пятьдесят две тысячи восемьсот восемьдесят) руб. с учетом НДС	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Предоставление займа	ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец), ОАО «Система-Инвест» (Заемщик)	6 573 000 000 (шесть миллиардов пятьсот семьдесят три миллиона) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», Корсик А.Л.
Совет директоров	Предоставление займа	ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец), ОАО «Система-Инвест» (Заемщик)	До 4 231 500 000 (четыре миллиарда двести тридцать один миллион пятьсот тысяч) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», Корсик А.Л.

Перечень крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

233

Годовой отчет ОАО АНК «Башнефть» за 2013 год

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Страхование рисков имущественной ответственности ОАО АНК «Башнефть», дочерних и зависимых обществ ОАО АНК «Башнефть» (ДЗО), в которых оно прямо или косвенно владеет более 50% акций (долей) в уставном капитале, а также физических лиц, входящих в органы управления ОАО АНК «Башнефть» и ДЗО и/или являющихся их должностными лицами	ОАО АНК «Башнефть» (Страхователь), ОАО СК «Альянс» (Страховщик)	не более 175 000 (сто семьдесят пять тысяч) долл. США	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Поставка продукции нефтепереработки и нефтехимии в адрес Покупателя	ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик), ОАО «СГ-трейдинг» (Покупатель)	не более 100 000 000 (сто миллионов) долл. США	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Поставка продуктов нефтехимии	ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик), ООО «Туймазинское ГПП» (Покупатель)	до 3 000 000 000 (три миллиарда) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Поставка продуктов нефтехимии	ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик), ООО «Шкаповское ГПП» (Покупатель)	до 3 000 000 000 (три миллиарда) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 100% доли участия в уставном капитале ООО «Башнефть-Сервисные Активы»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ОАО АФК «Система» (Покупатель)	Не менее 4 100 000 000 (четыре миллиарда сто миллионов) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Буянов А.Н., Гончарук А.Ю., Дроздов С.А., Евтушенков Ф.В., Розанов В.В., Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 0,57421% доли участия в уставном капитале ООО «Башнефть-Бурение»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «Уфимское УПКРС» (Покупатель)	Не менее 13 000 000 (тринадцать миллионов) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 0,00031% доли участия в уставном капитале ООО «АТУ «Башнефть»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «НЗНО» (Покупатель)	Не менее 300 (триста) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 0,57967% доли участия в уставном капитале ООО «Арланское УСПД»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «ЯУНСМ» (Покупатель)	Не менее 600 000 (шестьсот тысяч) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 0,00017% доли участия в уставном капитале ООО «Арланское УТТ»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «АТУ «Башнефть» (Покупатель)	Не менее 300 (триста) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.

О КОМПАНИИ

РЕЗУЛЬТАТЫ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ ИНВЕСТИТОРОВ
И АКЦИОНЕРОВКОРПОРАТИВНОЕ
УПРАВЛЕНИЕ

ПРИЛОЖЕНИЯ

Перечень крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

Годовой отчет ОАО АНК «Башнефть» за 2013 год

234

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Купля-продажа 0,80362% доли участия в уставном капитале ООО «БУРС»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «Уфимское УПКРС» (Покупатель)	Не менее 1 000 000 (один миллион) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 0,00015% доли участия в уставном капитале ООО «НЗНО»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «Башнефть-Бурение» (Покупатель)	Не менее 600 (шестьсот) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 0,3912% доли участия в уставном капитале ООО «ОЗНПО»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «НЗНО» (Покупатель)	Не менее 1 600 000 (один миллион шестьсот тысяч) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 0,0008% доли участия в уставном капитале ООО «Октябрьское УТТ»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «АТУ «Башнефть» (Покупатель)	Не менее 3 000 (три тысячи) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 0,00004% доли участия в уставном капитале ООО «Трансхим»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «АТУ «Башнефть» (Покупатель)	Не менее 100 (сто) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 0,00322% доли участия в уставном капитале ООО «Уфимское УПКРС»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «Башнефть-Бурение» (Покупатель)	Не менее 3 000 (три тысячи) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа 0,0001% доли участия в уставном капитале ООО «ЯУНСМ»	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец), ООО «Арланское УСПД» (Покупатель)	Не менее 300 (триста) руб.	ОАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «Башнефть-Бурение» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	174 323 610 (сто семьдесят четыре миллиона триста двадцать три тысячи шестьсот десять) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «БУРС» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	53 681 510 (пятьдесят три миллиона шестьсот восемьдесят одна тысяча пятьсот десять) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «НЗНО» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	328 744 650 (триста двадцать восемь миллионов семьсот сорок четыре тысячи шестьсот пятьдесят) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «ОЗНПО» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	218 597 430 (двести восемнадцать миллионов пятьсот девяносто семь тысяч четыреста тридцать) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.

Перечень крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

235

Годовой отчет ОАО АНК «Башнефть» за 2013 год

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «Арланское УСПД» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	42 303 552 (сорок два миллиона триста три тысячи пятьсот пятьдесят два) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «Арланское УТТ» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	143 911 600 (сто сорок три миллиона девятьсот одиннадцать тысяч шестьсот) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «АТУ «Башнефть» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	55 778 288 (пятьдесят пять миллионов семьсот семьдесят восемь тысяч двести восемьдесят восемь) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «Октябрьское УТТ» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	159 191 480 (сто пятьдесят девять миллионов сто девяносто одна тысяча четыреста восемьдесят) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «Трансхим» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	275 121 390 (двести семьдесят пять миллионов сто двадцать одна тысяча триста девяносто) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «ЯУНСМ» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	207 014 040 (двести семь миллионов четырнадцать тысяч сорок) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа движимого и недвижимого имущества	ООО «Уфимское УПКРС» (Покупатель), ОАО АНК «Башнефть» (Продавец)	72 199 790 (семьдесят два миллиона сто девяносто девять тысяч семьсот девяносто) руб.	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Предоставление займа	ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец), Bashneft Investments S.A. (Заемщик)	До 250 000 000 (двести пятьдесят миллионов) долл. США	ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Middle East Limited, Корсик А.Л.
Совет директоров	Предоставление безусловной и безотзывной гарантии компанией ОАО АНК «Башнефть» нефтегазовому предприятию Мьянмы (MOGE) и Министерству энергетики Правительства Республики Мьянма в обеспечение исполнения обязательств по Соглашению о разделе продукции (Production Sharing Contract) на разведку и добычу углеводородов в Блоке EP-4 в Республике Мьянма 100% дочерним обществом ОАО АНК «Башнефть» компанией Bashneft International B.V.	ОАО АНК «Башнефть» (Гарант), Bashneft International B.V. (Принципал и Выгодоприобретатель), Нефтегазовое предприятие Мьянмы (MOGE), Министерство энергетики Правительства Республики Мьянма (Бенефициары)	77 000 000 (семьдесят семь миллионов) долл. США	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Красневский Ю.С., Корсик А.Л.

О КОМПАНИИ

РЕЗУЛЬТАТЫ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ ИНВЕСТИТОРОВ
И АКЦИОНЕРОВКОРПОРАТИВНОЕ
УПРАВЛЕНИЕ

ПРИЛОЖЕНИЯ

Перечень крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

Годовой отчет ОАО АНК «Башнефть» за 2013 год

236

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Предоставление целевого займа с выдачей траншами с возможностью досрочного погашения	Bashneft International B.V. (Заемщик) ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец)	Не более 87 000 000 (восемьдесят семь миллионов) долл. США	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., а также член Правления ОАО АНК «Башнефть» Красневский Ю.С., Корсик А.Л.
Совет директоров	Предоставление займа	ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец), SIVIERA INVEST LTD. (Заемщик)	Не более 17 000 000 (семнадцать миллионов) долл. США	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Страхование рисков имущественной ответственности ОАО АНК «Башнефть», дочерних и зависимых обществ ОАО АНК «Башнефть» (ДЗО), в которых оно прямо или косвенно владеет более 50% акций (долей) в уставном капитале, а также физических лиц, входящих в органы управления ОАО АНК «Башнефть» и ДЗО и/или являющихся их должностными лицами	ОАО АНК «Башнефть» (Страхователь), ОАО «СОГАЗ» (Страховщик)	Не более 660 000 (Шестьсот шестьдесят тысяч) долл. США	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа имущества	ООО «Башнефть-Добыча» (Продавец), ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель)	Не более 662 000 000 (шестьсот шестьдесят два миллиона) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа имущества	ООО «Геонефть» (Продавец), ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель)	Не более 1 621 000 000 (один миллиард шестьсот двадцать один миллион) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Купля-продажа имущества	ООО «Мобел-нефть» (Продавец), ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель)	Не более 264 000 000 (двести шестьдесят четыре миллиона) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Выполнение работ по текущему и капитальному ремонту скважин различного назначения и освоению после бурения, реконструкции	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик), ООО «Башкирское управление ремонта скважин» (Подрядчик)	До 284 589 000 (двести восемьдесят четыре миллиона пятьсот восемьдесят девять тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Выполнение работ по текущему и капитальному ремонту скважин различного назначения и освоению после бурения, реконструкции	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик), ООО «Уфимское управление подземного и капитального ремонта скважин» (Подрядчик)	До 797 474 000 (семьсот девяносто семь миллионов четыреста семьдесят четыре тысячи) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Транспортное обеспечение ОАО АНК «Башнефть»	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик), ООО «Трансхим» (Подрядчик)	До 4 051 284 000 (четыре миллиарда пятьдесят один миллион двести восемьдесят четыре тысячи) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.

Перечень крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

237

Годовой отчет ОАО АНК «Башнефть» за 2013 год

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Строительство поисково-разведочных скважин	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик), ООО «Башнефть-Бурение» (Подрядчик)	Не более 2 706 341 000 (два миллиарда семьсот шесть миллионов триста сорок одна тысяча) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Бурение эксплуатационных скважин	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик), ООО «Башнефть-Бурение» (Подрядчик)	До 7 187 819 000 (семь миллиардов сто восемьдесят семь миллионов восемьсот девятнадцать тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Реконструкция скважин методом бурения бокового ствола	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик), ООО «Башнефть-Бурение» (Подрядчик)	До 569 870 000 (пятьсот шестьдесят девять миллионов восемьсот семьдесят тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.
Совет директоров	Углубление скважин	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик), ООО «Башнефть-Бурение» (Подрядчик)	До 820 588 000 (восемьсот двадцать миллионов пятьсот восемьдесят восемь тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., Корсик А.Л.

О КОМПАНИИ

РЕЗУЛЬТАТЫ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ ИНВЕСТИТОРОВ
И АКЦИОНЕРОВКОРПОРАТИВНОЕ
УПРАВЛЕНИЕ

ПРИЛОЖЕНИЯ

Основные использованные сокращения

АЗС	Автозаправочная станция
БГС	Бензин газовый стабильный
ВГО	Вакуумный газойль
ВИНК	Вертикально-интегрированная нефтяная компания
Глубина переработки нефти	Выход (в % мас.) товарных нефтепродуктов на предприятии без учета объемов производства топочного мазута и безвозвратных потерь
ГПП	Газоперерабатывающее предприятие
ГРР	Геологоразведочные работы
ГТМ	Геолого-технические мероприятия
ДЗО	Дочернее или зависимое общество
ДНС	Дожимная насосная станция
Индекс Нельсона	Показатель, характеризующий сложность технологических процессов, применяемых на НПЗ
ИТ	Информационные технологии
Кредитный рейтинг	Мера кредитоспособности частного лица, предприятия, региона или страны
КПЭ	Ключевой показатель эффективности
Международные стандарты PRMS	Международная классификация и оценка запасов углеводородов по стандартам PRMS («Системы управления углеводородными ресурсами»)
Нефтьшамы	сложные физико-химические смеси, которые состоят из нефтепродуктов, механических примесей (глины, окислов металлов, песка) и воды
НДПИ	Налог на добычу полезных ископаемых
НПЗ	Нефтеперерабатывающий завод
Обустройство месторождений	Комплекс специальных строительно-монтажных работ и организационно-технических мероприятий, обеспечивающих рациональную и безаварийную эксплуатацию месторождения
Общий долг	Сумма долгосрочных и краткосрочных займов и кредитов
ПНГ	Попутный нефтяной газ
Установка РОСК	Установка регенерации отработанной серной кислоты
УЗК	Установка замедленного коксования
УСКА	Установка сернокислотного алкилирования
Хеджирование	Страхование, снижение риска от потерь, обусловленных неблагоприятными для продавцов или покупателей изменениями рыночных цен на товары в сравнении с теми, которые учитывались при заключении договора
ЦГП	Целевая газовая программа
ЦДУ ТЭК	Центральное диспетчерское управление топливно-энергетического комплекса
ЦПС	Центральный пункт сбора
Чистый долг	Общий долг за вычетом денежных средств и их эквивалентов и краткосрочных финансовых вложений
Downstream	Блок переработки и сбыта
D&O	Страхование ответственности директоров
EBITDA (сокр. от англ. Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)	прибыль до вычета процентов и налога на прибыль, скорректированная на неоперационные доходы и расходы, износ и амортизацию
HSE (сокр. от англ. Health, Safety, Environment)	Охрана труда, промышленная безопасность и экология
IR (сокр. от англ. Investor Relations)	Связи с инвесторами
Upstream	Блок разведки и добычи

ПРОЧЕЕ

Общие сведения: данные о Компании

Дата государственной регистрации Открытого акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» и регистрационный номер:

- Дата государственной регистрации общества как юридического лица: 13 января 1995 г.
- Номер постановления о государственной регистрации: 60
- Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г.: 15 октября 2002 г.
- Серия и номер свидетельства о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г.: серия 02 № 004176539
- Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании общества: 1020202555240

Основные виды деятельности Общества:

- добыча сырой нефти и природного газа, предоставление услуг в этих областях;
- добыча нефтяного (попутного) газа и газового конденсата;
- добыча и обогащение марганцевых руд;
- добыча торфа и прочих видов полезных ископаемых;
- производство промышленной продукции нефтепереработки, нефтехимии и химии;
- переработка нефти, природного газа, производство и реализация нефтехимических продуктов;
- торгово-закупочная деятельность (с созданием собственных торговых точек) продукцией производственно-технического назначения (в том числе нефтью, продуктами нефтепереработки и нефтехимии), автомобилями, другими транспортными средствами, а также запасными частями и комплектующими изделиями к ним;
- деятельность по организации, содержанию и эксплуатации автозаправочных станций и автогазонаполнительных заправочных станций.

Контактная информация

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть»
Сокращенное наименование: ОАО АНК «Башнефть»

Место нахождения:

450077, Российская Федерация,
Республика Башкортостан,
г. Уфа, ул. Карла Маркса, д. 30, к. 1

Справочная служба Компании:

Тел.: (347) 261-61-61
Тел.: (495) 228-22-00

Контакты в Москве:

Тел.: (495) 228-22-00
Факс: (495) 228-15-97
Адрес: 125047, Россия, г. Москва, 1-я Тверская-Ямская, д. 5

Для акционеров:

Отдел по работе с акционерами:
Департамент корпоративных отношений ОАО АНК «Башнефть»
Тел.: (495) 228-15-96, (347) 361-61-33
Факс: (347) 279-74-19
Электронная почта: pharkhutdinovaRV@bashneft.ru

Для институциональных инвесторов:

Департамент по связям с инвесторами ОАО АНК «Башнефть»
Тел.: (495) 228-15-96
Факс: (495) 228-15-97
Электронная почта: ir@bashneft.ru

Аудитор отчетности Общества по российским стандартам:

ЗАО «БДО»
Место нахождения:
117587, Российская Федерация,
г. Москва, ш. Варшавское, д. 125, стр. 1, секция 11
Тел.: (495) 797-56-65
Факс: (495) 797-56-60
Электронная почта: reception@bdo.ru

Аудитор отчетности Общества по международным стандартам:

ЗАО «Делойт и Туш СНГ»
Место нахождения:
125047, Россия,
г. Москва, ул. Лесная, д. 5
Тел.: (495) 787-06-00
Факс: (495) 787-06-01
Электронная почта: mbolan@deloitte.ru

Регистратор Общества:

ОАО «Реестр»
Место нахождения:
119021, Российская Федерация,
г. Москва, Зубовская пл., д. 3, стр. 2
Тел.: (495) 617-01-01
Факс: (495) 680-80-01
Электронный адрес: reestr@aooreestr.ru

Веб-сайт Общества:

www.bashneft.ru

Месяц и год выпуска отчета:

Июнь 2014 г.

