



БАШНЕФТЬ

**ВЫСОКИЕ
ДОСТИЖЕНИЯ**

**ВЫСОКАЯ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬ**

**ГODOVOЙ
ОТЧЕТ 2014**

ВЫСОКИЕ ДОСТИЖЕНИЯ

ВЫСОКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

«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 российских вертикально-интегрированных нефтяных компаний.

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 ЦЕННОСТИ:
качество, эффективность, безопасность,
профессионализм, командный дух.





БАШНЕФТЬ

**ВЫСОКИЕ
ДОСТИЖЕНИЯ**

**ВЫСОКАЯ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬ**

ГОДОВОЙ
ОТЧЕТ 2014

КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ГОДА

179%

КОЭФФИЦИЕНТ
ЗАМЕЩЕНИЯ
ДОКАЗАННЫХ ЗАПАСОВ

+10,8%

УВЕЛИЧЕНИЕ
ДОБЫЧИ НЕФТИ

85,6%

ДОЛЯ ВЫПУСКА
БЕНЗИНОВ СТАНДАРТА
ЕВРО-5

106,1

 млрд руб.

ОПЕРАЦИОННЫЙ
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК

ВАЖНЕЙШИЕ СОБЫТИЯ ГОДА



СТР. 46

Создание нового кластера добычи в Западной Сибири — приобретение ООО «Бурнефтегаз»



СТР. 58

Завершение крупных проектов программы модернизации нефтеперерабатывающего комплекса



СТР. 65

Расширение собственной сети АЗС



СТР. 73

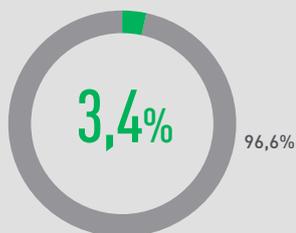
Завершение процесса реорганизации



СТР. 84

Смена контролирующего акционера

ПОЛОЖЕНИЕ В ОТРАСЛИ



**ДОЛЯ В ДОБЫЧЕ
НЕФТИ В РОССИИ**

Мы занимаем шестое место по объемам добычи нефти среди российских компаний с показателем 17,8 млн т по итогам 2014 г.



**ДОЛЯ В ПЕРЕРАБОТКЕ
НЕФТИ В РОССИИ**

Мы занимаем четвертое место по объемам переработки сырой нефти среди российских компаний с показателем 21,7 млн т сырья по итогам 2014 г.



**ДОЛЯ В ПОСТАВКАХ
БЕНЗИНА В РОССИИ**

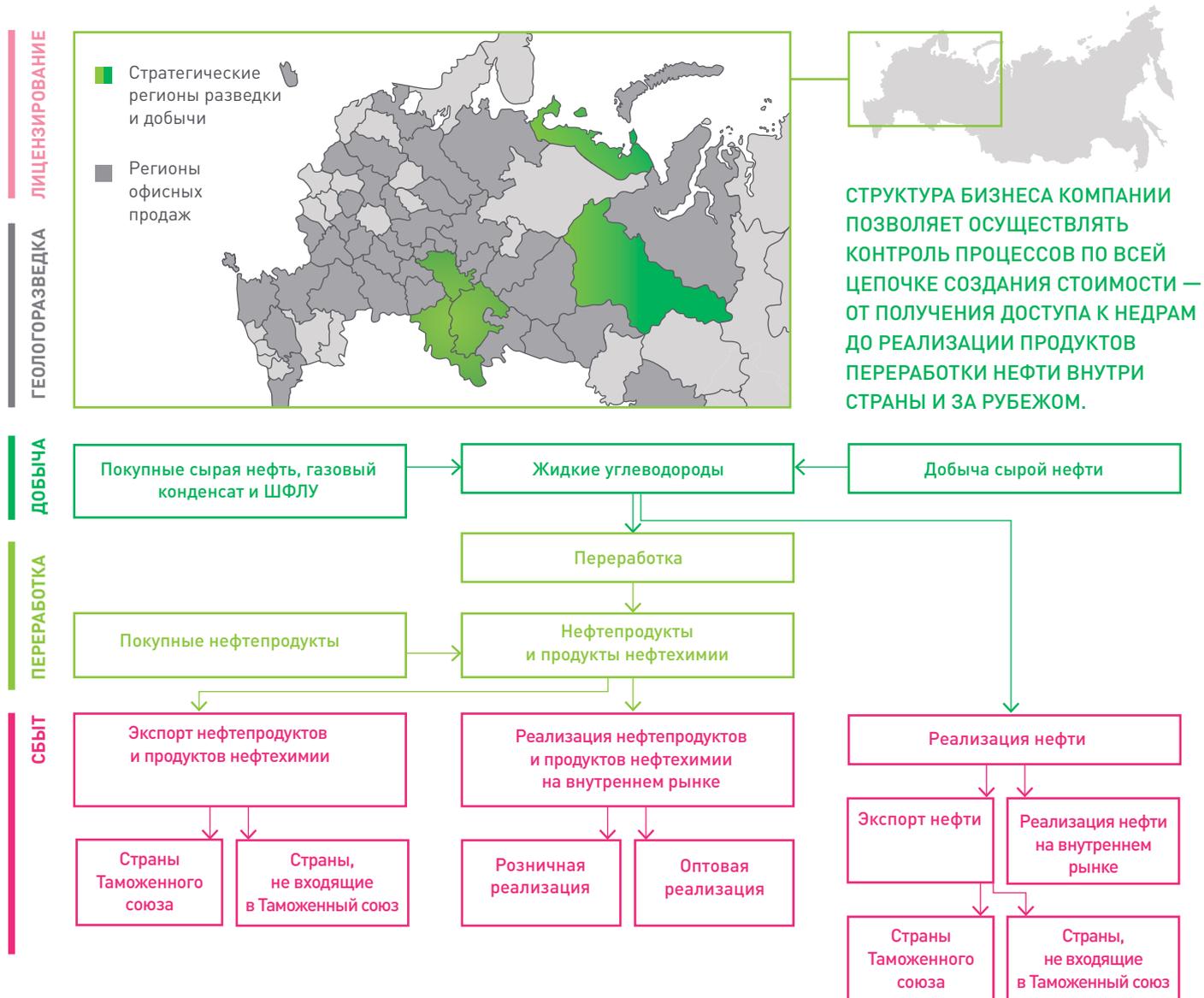
В 2014 г. мы обеспечили около 12% российского рынка автомобильных бензинов.



**ДОЛЯ В ПОСТАВКАХ
ДИЗЕЛЬНОГО ТОПЛИВА
В РОССИИ**

В 2014 г. мы обеспечили около 6% российского рынка дизельного топлива.

БИЗНЕС-МОДЕЛЬ И ГЕОГРАФИЯ БИЗНЕСА

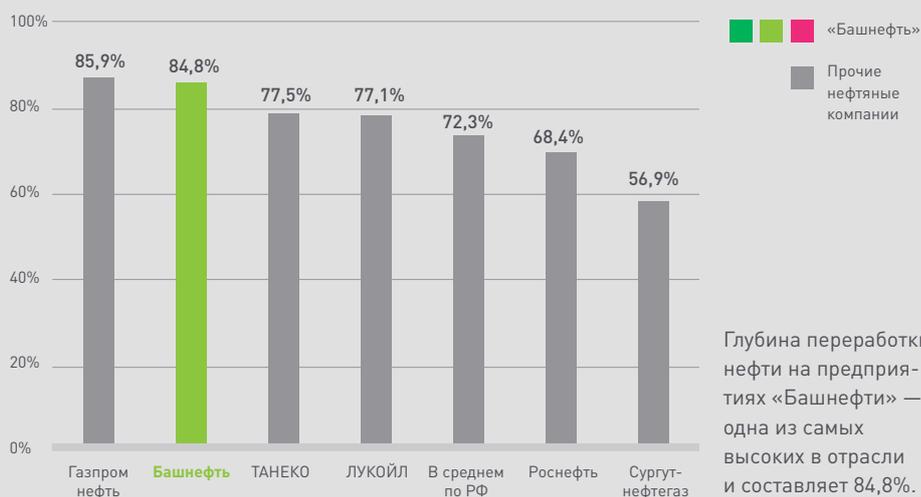


ГЛУБИНА ПЕРЕРАБОТКИ НЕФТИ РОССИЙСКИМИ НЕФТЯНЫМИ КОМПАНИЯМИ В 2014 Г.



ДОЛЯ В ПОСТАВКАХ НЕФТЕПРОДУКТОВ И ПРОДУКТОВ НЕФТЕХИМИИ НА ЭКСПОРТ

В 2014 г. мы реализовали на экспорт 9,5 млн т нефтепродуктов. Таким образом, наша доля в общем объеме поставок нефтепродуктов на экспорт составила около 6%.

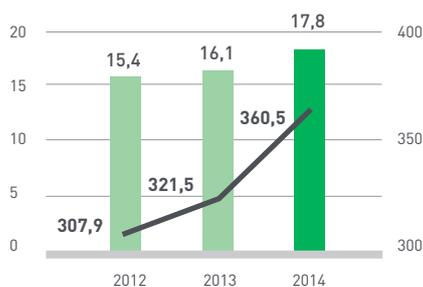


ДОСТИЖЕНИЯ И ОТВЕТСТВЕННЫЙ ПОДХОД К БИЗНЕСУ

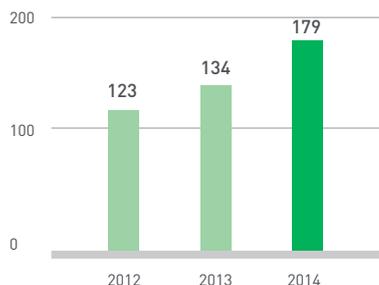
В РАЗВЕДКЕ И ДОБЫЧЕ

Стабильно высокие темпы роста добычи нефти и высококачественная ресурсная база

- ✓ Ежегодный устойчивый рост добычи
- ✓ Успешное применение новейших технологий, в том числе на зрелых месторождениях
- ✓ Успешный опыт реализации сложных проектов в рамках установленных сроков и бюджета
- ✓ Системный подход к формированию ресурсной базы. Высокие показатели замещения доказанных запасов за счет реализации масштабной программы ГРП
- ✓ Развитие компетенций в области управления зарубежными проектами



■ Добыча нефти, млн т
— Среднесуточная добыча нефти, тыс. барр./день

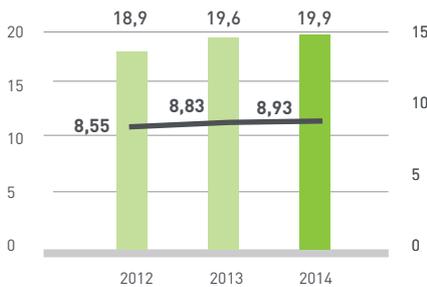


■ Коэффициент замещения доказанных запасов, %

В ПЕРЕРАБОТКЕ И МАРКЕТИНГЕ НЕФТЕПРОДУКТОВ

Высокотехнологичная переработка и эффективные каналы сбыта продукции

- ✓ Высокий уровень технической оснащенности нефтеперерабатывающего комплекса и продолжение программы модернизации
- ✓ Обеспечена возможность производства 100% моторных топлив по стандарту Евро-5 в соответствии с Техрегламентом
- ✓ Сбалансированная структура продаж, развитие розничной сети и повышение эффективности мелкооптовых поставок топлива конечным потребителям



■ Объем продукции нефтеперерабатывающего комплекса, млн т
— Индекс Нельсона, пунктов

КАК НАС ОЦЕНИВАЮТ

«Башнефть» вошла в список 50 самых успешных частных компаний стран БРИКС и других развивающихся экономик. За счет активизации разведки и добычи в традиционных регионах и благодаря запуску новых проектов за последние 5 лет Компания увеличила добычу нефти и повысила эффективность своих НПЗ.

Отчет «Локальные генераторы — 2014», подготовленный Boston Consulting Group (BCG)

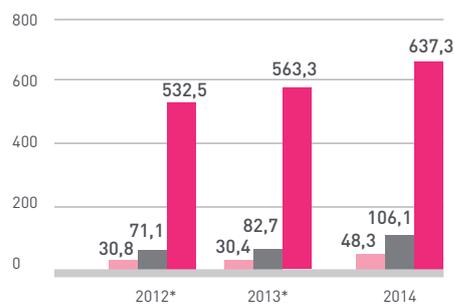
В ФИНАНСОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ И ДОХОДНОСТИ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

Лучшая доходность для акционеров благодаря сильным финансовым показателям

- ✓ Стабильно высокие финансовые результаты деятельности
- ✓ Лучшая доходность в нефтегазовой отрасли
- ✓ Привлекательная для акционеров дивидендная политика

КАК НАС ОЦЕНИВАЮТ

В рейтинге Boston Consulting Group Компания входит в десятку самых прибыльных для акционеров компаний мира и занимает первое место среди самых доходных нефтяных компаний.



■ Выручка, млрд руб.
■ Чистые денежные средства от операционной деятельности, млрд руб.
■ Капитальные вложения, млрд руб.



— Коэффициент дивидендных выплат по МСФО (по годам завершения выплаты начисленных дивидендов)

* Некоторая сравнительная информация была реклассифицирована для целей приведения в соответствие с порядком отражения в финансовой отчетности за 2014 г.

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ПРИОРИТЕТЫ КОМПАНИИ

В КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ

Последовательность
и успешный опыт внедрения лучших
практик в области корпоративного
управления

- ✓ Профессиональная и опытная управленческая команда, способная добиваться высоких операционных и финансовых результатов
- ✓ Высокий уровень корпоративного управления, следование лучшим мировым практикам
- ✓ Прозрачная корпоративная структура и структура собственности
- ✓ Высокая управляемость и эффективность бизнеса за счет оптимальной бизнес-модели

В ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ И СОЦИАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ

Приверженность высоким стандартам
в области охраны труда, промышленной
безопасности и экологии (ОТ, ПБ и Э)

- ✓ Высокая вовлеченность топ-менеджмента Компании в процесс достижения лидерства в области ОТ, ПБ и Э среди нефтяных компаний России
- ✓ Единственная российская компания в составе IPIECA, а также участник OGP
- ✓ Создана и сертифицирована интегрированная Система менеджмента в области ОТ, ПБ и Э
- ✓ При реализации проектов в области охраны окружающей среды внедряются новейшие технологии мировых лидеров

КАК НАС ОЦЕНИВАЮТ

Международные эксперты BRITISH STANDARDS INSTITUTION (BSI) подтвердили результативность системы управления охраной труда, промышленной безопасностью и экологии «Башнефти». BSI заключил, что система HSE Компании соответствует международным стандартам ISO 14001 и OHSAS 18001.

В СФЕРЕ РАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ:

- ✓ интенсификация добычи нефти на зрелых месторождениях в Республике Башкортостан;
- ✓ реализация программы геологоразведки во всех основных регионах деятельности;
- ✓ развитие новых регионов добычи в Тимано-Печоре и Западной Сибири;
- ✓ оценка возможности разработки газовых проектов и нетрадиционных запасов углеводородов.

В СФЕРЕ ПЕРЕРАБОТКИ:

- ✓ дальнейшая модернизация нефтеперерабатывающего комплекса;
- ✓ увеличение глубины переработки и выхода светлых нефтепродуктов, прекращение выпуска ВГО и мазута;
- ✓ повышение энергоэффективности производства.

В СФЕРЕ МАРКЕТИНГА НЕФТЕПРОДУКТОВ:

- ✓ увеличение продаж высокомаржинальных продуктов;
- ✓ расширение прямого доступа к потребителям;
- ✓ развитие продаж нишевых продуктов — авиакеросина, бункеровочного топлива, битума и масел.

В СФЕРЕ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ:

- ✓ дальнейшее совершенствование системы и внедрение лучших практик корпоративного управления;
- ✓ безусловное обеспечение прав и законных интересов акционеров и инвесторов;
- ✓ дальнейшее повышение инвестиционной привлекательности и прозрачности деятельности Компании.

В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ТРУДА, ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ, ЭКОЛОГИИ:

- ✓ достижение лидерских позиций среди российских нефтяных компаний в сфере HSE;
- ✓ соответствие международно признанным нормам.

СОДЕРЖАНИЕ

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ: «ВЫСОКИЕ ДОСТИЖЕНИЯ. ВЫСОКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ»	3	КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	93
НЕКОТОРЫЕ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И ПЕРСПЕКТИВНЫЕ УТВЕРЖДЕНИЯ	9	Основы практики корпоративного управления в Компании	93
ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ПРЕЗИДЕНТА ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»	10	Структура органов управления и контроля	95
О КОМПАНИИ	13	Аудит и самооценка качества корпоративного управления	97
Наша история	13	Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»	98
Ключевые события года	16	Осуществление акционерами своих прав	98
Бизнес-модель и география бизнеса	18	Совет директоров ОАО АНК «Башнефть»	100
Положение в отрасли и макроэкономические факторы	23	Комитеты Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»	116
СТРАТЕГИЯ И РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	29	Корпоративный секретарь ОАО АНК «Башнефть»	121
Стратегия и КПЭ	29	Президент и Правление ОАО АНК «Башнефть»	131
Производственные результаты деятельности	37	Регулирование возможных конфликтов интересов органов управления ОАО АНК «Башнефть»	131
Финансовые результаты деятельности	68	Управление рисками и внутренний контроль	133
Совершенствование структуры Группы	73	Внутренний аудит	136
Экологическая и социальная ответственность	77	Внешний аудит	138
ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ ИНВЕСТОРОВ И АКЦИОНЕРОВ	83	Существенные корпоративные события	139
Акционерный капитал	83	Новый Кодекс корпоративного управления ОАО АНК «Башнефть»	140
Рынок акций и капитализация	85	Стремление к лучшему корпоративному управлению	141
Дивидендная политика и распределение прибыли	88	ПРИЛОЖЕНИЯ	143
Раскрытие информации и взаимодействие с инвесторами	90	Приложение 1. Консолидированная финансовая отчетность Группы «Башнефть» по МСФО за 2014 г.	143

Приложение 2. Сведения о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России	212
Приложение 3. Сведения о заседаниях Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»	224
Приложение 4. Потребление топливно-энергетических ресурсов	228
Приложение 5. Основные факторы риска	229
Приложение 6. Список хозяйственных обществ и организаций, акциями и долями которых владеет ОАО АНК «Башнефть»	235
Приложение 7. Сведения об участии ОАО АНК «Башнефть» в некоммерческих организациях	237
Приложение 8. Перечень крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность	238
Приложение 9. Перечень наиболее существенных сделок, совершенных Обществом и подконтрольными ему юридическими лицами за 2014 г.	247
Приложение 10. Сведения о существенных судебных делах	249
Приложение 11. Дополнительная информация, подлежащая включению в Годовой отчет	251
Приложение 12. Основные использованные сокращения	256
ПРОЧЕЕ	257
КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ	258

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 финансовой 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 результатам аудита запасов, проведенного компанией Miller and Lents 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.

Некоторые показатели в таблицах, графиках и схемах в данном Годовом отчете могут отличаться от суммы слагаемых в результате округлений.

ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ПРЕЗИДЕНТА ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»



АЛЕКСЕЙ ЛЕОНИДОВИЧ ТЕКСЛЕР

Председатель Совета директоров
ОАО АНК «Башнефть»



АЛЕКСАНДР ЛЕОНИДОВИЧ КОРСИК

Президент ОАО АНК «Башнефть»

УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ!

Годовой отчет за 2014 год относится к периоду, который стал одним из самых сложных в новейшей истории «Башнефти». Но, несмотря на влияние существенных негативных факторов, таких как резкое ухудшение рыночной конъюнктуры и внешние ограничения для российского бизнеса, команда «Башнефти» в очередной раз продемонстрировала умение добиваться высоких результатов и приверженность последовательной реализации стратегии развития в интересах всех участников деятельности Компании.

В 2014 году «Башнефть» подтвердила свою позицию лидера российской нефтяной отрасли по темпам роста производства, увеличив добычу нефти по сравнению с предыдущим годом на 10,8% — до 17,8 млн тонн. Мы гордимся, что основной вклад в это достижение внесли наши зрелые месторождения в Республике Башкортостан, где Компания вновь добилась казавшегося многим невероятным роста добычи, составившего в 2014 году 3,9%.

Значимый вклад в этот рост внесли и наши новые активы — месторождения им. Р. Требса и А. Титова в Ненецком автономном округе и приобретенная в марте 2014 года компания «Бурнефтегаз», ведущая разведку и добычу нефти в Тюменской области и обладающая значительным потенциалом роста. В прошлом году эти активы обеспечили свыше 8% общего производства нефти Компании.

Растущую добычу мы успешно заменили новыми запасами: согласно результатам независимого аудита компании Miller and Lents по международной классификации PRMS, доказанные запасы «Башнефти» на 31 декабря 2014 года увеличились на 4,9% — до 2 146 млн барр. Коэффициент замещения доказанных запасов в 2014 году составил 179%, а обеспеченность «Башнефти» доказанными запасами жидких углеводородов — 17 лет.

Свыше половины вклада в прирост доказанных запасов вновь обеспечили зрелые месторождения в Башкортостане, что подтверждает эффективность проводимых геолого-технических мероприятий и результативность программы геолого-разведочных работ «Башнефти» в ключевом регионе добычи.

В прошлом году успешно стартовал наш новый проект с ОАО «ЛУКОЙЛ»: в рамках созданного СП «Нефтяная компания ВОСТОК НАО» мы продолжили геологическое изучение семи новых перспективных лицензионных участков в Ненецком автономном округе.

В соответствии с нашими стратегическими целями мы успешно продолжили реализацию масштабной программы модернизации НПЗ, расширили и качественно улучшили собственную сеть АЗС.

Уфимский нефтеперерабатывающий комплекс «Башнефти» переработал в 2014 году 21,7 млн тонн нефти, на 1,2% превысив показатель 2013 года. Средние показатели глубины переработки и выхода светлых нефтепродуктов в прошлом году увеличились до 84,9% и 61,1% соответственно. Компания сохранила лидерство в России по техническому оснащению перерабатывающих мощностей: индекс Нельсона уфимских НПЗ «Башнефти» вырос в 2014 году с 8,83 до 8,93.

Благодаря модернизации нефтеперерабатывающего комплекса Компания увеличила выпуск качественных светлых нефтепродуктов. Так, производство бензинов Евро-5 возросло в 2014 году на 30,7%, дизельного топлива Евро-5 — на 26,6%. В минувшем году мы ввели в эксплуатацию две новые технологические установки — гидроочистки бензинов каталитического крекинга и производства водорода, в результате чего досрочно обеспечили готовность наших НПЗ к выпуску 100% моторного топлива по стандартам Евро-5.

В прошлом году «Башнефть» существенно расширила сеть АЗС за счет приобретения привлекательных активов в сфере розничной торговли нефтепродуктами. Число принадлежащих Компании автозаправочных станций, работающих уже в 16 регионах России, возросло в 2014 году до 582 по сравнению с 485 в 2013 году. Успешно продолжилась программа ребрендинга наших АЗС. В результате продажи топлива через собственные автозаправочные станции увеличились в прошлом году на 8,6% — до 1,5 млн тонн.

Эффективная производственная деятельность в значительной степени позволила нивелировать влияние внешних негативных факторов на финансовые результаты нашей работы.

В соответствии со стандартами МСФО выручка Группы компаний «Башнефть» в 2014 году увеличилась по сравнению с 2013 годом на 13,1% — до 637,3 млрд рублей. Скорректированный показатель EBITDA составил 102,5 млрд рублей, чистая прибыль, принадлежащая акционерам ОАО АНК «Башнефть», — 43,1 млрд рублей. Операционный денежный поток вырос на 28,3% — с 82,7 млрд рублей до 106,1 млрд рублей. Финансовые результаты деятельности позволили Компании в 2014 году выплатить акционерам высокие дивиденды за 2013 год — 211 рублей на акцию в дополнение к выплаченным ранее дивидендам за 9 месяцев 2013 года в размере 199 рублей на акцию.

Значительное внимание менеджмента в прошлом году было уделено одному из главных приоритетов нашей работы — совершенствованию корпоративного управления. В 2014 году был успешно завершён финальный этап программы реорганизации Компании через присоединение ЗАО «Башнефть-Инвест». Эта реорганизация стала ключевым шагом реализации комплексной стратегии, целями которой были оптимизация корпоративной структуры за счет перехода на единую акцию и ликвидации схемы перекрестного владения акциями «Башнефти»,

прекращение участия Компании в непрофильном бизнесе. В рамках реорганизации «Башнефть» выкупила у миноритарных акционеров принадлежащие им ценные бумаги на сумму 17,9 млрд рублей.

Среди других важнейших достижений 2014 года — высокие результаты, которых Компания добилась в области охраны труда, промышленной безопасности и экологии. В прошлом году в «Башнефти» более чем на треть снизился уровень производственного травматизма. Не было допущено ни одного несчастного случая со смертельным исходом с сотрудниками Компании. Создание безопасных условий труда, снижение числа производственных инцидентов, бережное отношение к окружающей среде по-прежнему будут оставаться одними из важнейших направлений нашей деятельности.

Как социально ответственная компания «Башнефть» в 2014 году продолжила реализовывать во всех регионах своей работы благотворительные программы, направленные на совершенствование социальной инфраструктуры, развитие культуры, образования и спорта. Объем наших социальных инвестиций составил в 2014 году около 1,4 млрд рублей.

Государство, в свою очередь, будет уделять пристальное внимание развитию «Башнефти» и, являясь мажоритарным акционером Компании, способствовать реализации политики устойчивого развития Компании, что позволит внести существенный вклад в повышение конкурентоспособности российской экономики, а также содействовать социальному и экономическому развитию регионов.

Высокие достижения, высокая ответственность — не просто слова для работников «Башнефти». Все мы руководствуемся этими принципами в своей ежедневной работе. Каждый из нас гордится принадлежностью к команде профессионалов, которой предстоит сделать еще многое в интересах наших акционеров и нашей страны.

179%

КОЭФИЦИЕНТ ЗАМЕЩЕНИЯ
ДОКАЗАННЫХ ЗАПАСОВ

17,8 МЛН ТОНН

ДОБЫЧА НЕФТИ

+10,8%

РОСТ ДОБЫЧИ НЕФТИ

85,6%

ДОЛЯ БЕНЗИНА ЕВРО-5

102,5 млрд руб.

СКОРРЕКТИРОВАННАЯ EBITDA

ВЫСОКИЙ ПОТЕНЦИАЛ РАЗВИТИЯ

+1

НОВЫЙ
НЕФТЕДОБЫВАЮЩИЙ
КЛАСТЕР (ХМАО)

+407,8 МЛН
БАРР.

ЗАПАСЫ
КАТЕГОРИИ 3Р

+97

СОБСТВЕННЫХ АЗС



О КОМПАНИИ



«ВСЕ ПОСЛЕДНИЕ ГОДЫ «БАШНЕФТЬ» РАЗВИВАЕТСЯ ОЧЕНЬ УСПЕШНО: РАСТЕТ ДОБЫЧА, МОДЕРНИЗИРУЕТСЯ ПЕРЕРАБОТКА, РАСШИРЯЕТСЯ РОЗНИЧНАЯ СЕТЬ, ПОЯВЛЯЮТСЯ НОВЫЕ АКТИВЫ. И В ТО ЖЕ ВРЕМЯ КОМПАНИЯ В СОСТОЯНИИ ПЛАТИТЬ СУЩЕСТВЕННЫЕ ДИВИДЕНДЫ».

Александр Корсик,
Президент ОАО АНК «Башнефть», Председатель Правления

НАША ИСТОРИЯ

1932

В 1932 г. было открыто Ишимбайское месторождение, 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, Чекомагушевского, Манчаровского месторождений (1950–1954 гг.) и крупнейшего в регионе гигантского Арланского месторождения (1955 г.).

1951

По мере роста объемов добываемой нефти происходило расширение нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти»: в 1951 г. состоялся запуск Ново-Уфимского НПЗ («Новоыл»), в 1957 г. завершено строительство третьего предприятия уфимской группы НПЗ — завода топливно-нефтехимического профиля «Уфанефтехим».

1967

В 1967 г. производственное объединение «Башнефть» достигло максимального уровня годовой добычи нефти на месторождениях в Башкортостане — 67 млн т.

1995

Акционерное общество открытого типа «Акционерная нефтяная компания «Башнефть» было учреждено 13 января 1995 г.

2009

В марте 2009 г. основным владельцем шести предприятий ТЭК Республики Башкортостан, включая ОАО АНК «Башнефть», стало ОАО АФК «Система». В 2010 г. ОАО АНК «Башнефть» приобрело у АФК «Система» контрольные пакеты акций ОАО «Уфанефтехим», ОАО «Новойл», ОАО «УНПЗ», ОАО «Уфаоргсинтез» и ОАО «Башкирнефтепродукт» и стало головной компанией нового нефтяного холдинга.

2011

В феврале 2011 г. «Башнефть» вышла в Тимано-Печорскую нефтегазоносную провинцию, получив лицензию на участок недр федерального значения, включающий месторождения им. Р. Требса и А. Титова в Ненецком автономном округе. В декабре 2011 г. Компания подписала соглашение с ОАО «ЛУКОЙЛ» о совместной реализации проекта.

2012

В 2012–2013 гг. «Башнефть» вошла в качестве оператора в международные проекты, предполагающие разведку и добычу нефти в Ираке и Мьянме.

2013

В 2013 г. завершено формирование вертикально-интегрированной нефтяной компании (ВИНК) федерального уровня. ОАО АНК «Башнефть» провело реорганизацию в форме присоединения пяти дочерних обществ — ОАО «УНПЗ», ОАО «Новойл», ОАО «Уфанефтехим», ОАО «Башкирнефтепродукт» и ОАО «Оренбургнефтепродукт». Это стало первым этапом в реализации комплексной стратегии по упрощению структуры корпоративной собственности.

В 2013 г. ООО «Башнефть-Полюс» – совместное предприятие ОАО АНК «Башнефть» и ОАО «ЛУКОЙЛ» – приступило к добыче нефти на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова в Ненецком автономном округе.

Осенью 2013 г. в ходе интеграции уфимского нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти» управление тремя производственными площадками было централизовано на базе Филиала «Башнефть-Уфанефтехим».



2014

Весной 2014 г. присоединением ЗАО «Башнефть-Инвест» успешно завершён финальный этап реорганизации Компании, направленной на оптимизацию корпоративной структуры и ликвидацию схемы перекрестного владения акциями ОАО АНК «Башнефть».

В марте 2014 г. «Башнефть» совершила масштабный выход в Западно-Сибирскую нефтегазоносную провинцию в результате приобретения ООО «Бурнефтегаз», ведущего разведку и добычу нефти на Соровском месторождении.

В мае 2014 г. ОАО АНК «Башнефть» и ОАО «ЛУКОЙЛ» создали новое совместное предприятие — ООО «Нефтяная компания ВОСТОК НАО» — для проведения геологоразведочных работ на лицензионных участках в перспективном районе на северо-востоке Ненецкого АО.

В 2014 г. создано ООО «Башнефть-Розница», на базе которого Компания консолидировала дочерние предприятия, специализирующиеся на розничных продажах топлива, и централизовала управление сетью из 582 АЗС в 16 регионах страны.

В декабре 2014 г. по решению Арбитражного суда ОАО АФК «Система» передало контрольный пакет акций ОАО АНК «Башнефть» Российской Федерации в лице Росимущества.

КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ ГОДА

ФЕВРАЛЬ	МАРТ	МАЙ	ИЮНЬ	АВГУСТ	
<p>На внеочередном Общем собрании акционеров утверждено решение о реорганизации в форме присоединения к ОАО АНК «Башнефть» ЗАО «Башнефть-Инвест». Также было принято решение об уменьшении уставного капитала ОАО АНК «Башнефть» и утвержден Устав Общества в новой редакции.</p> 	<p>Во исполнение решения Федерального агентства по недропользованию (Роснедра) лицензия на месторождения им. Р. Требса и А. Титова была передана Обществом его дочернему предприятию ООО «Башнефть-Полюс».</p> <p>ОАО АНК «Башнефть» и ООО «ЛУКОЙЛ-Коми» создали совместное предприятие — ООО «Нефтяная компания ВОСТОК НАО» — для геологического изучения, разведки и добычи углеводородного сырья в пределах лицензионных участков в Ненецком автономном округе.</p> <p>ОАО АНК «Башнефть» приступило к реорганизации системы розничной торговли нефтепродуктами, которая предусматривает консолидацию дочерних обществ и филиалов Компании, специализирующихся на розничных продажах, на базе одного юридического лица — ООО «Башнефть-Розница».</p>	<p>«Башнефть» приобрела ООО «Промэнергоресурс», являющееся одним из ведущих операторов розничного рынка моторного топлива города Магнитогорска Челябинской области.</p> <p>«Башнефть» приобрела ООО «Бурнефтегаз», ведущее разведку и добычу нефти в Ханты-Мансийском автономном округе. Компания получила права на разработку Соровского и Тортасинского месторождений, а также лицензии на геологоразведку Северо-Итьяхского-3 и Восточно-Унлорского участков недр.</p> 	<p>«Башнефть» завершила сделку по приобретению сети автозаправочных станций под торговой маркой «ОПТАН», включающей 91 АЗС и 11 земельных участков в 12 регионах Российской Федерации.</p> 	<p>Годовое Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть» приняло решение о выплате дивидендов за 2013 г. в размере 211 руб. на акцию в дополнение к выплаченным ранее дивидендам за указанный период в размере 199 руб. на акцию.</p> <p>«Башнефть» ввела в опытно-промышленную эксплуатацию установку гидроочистки бензина каталитического крекинга Филиала «Башнефть-УНПЗ». Этот проект направлен на выполнение требований Технического регламента по качеству выпускаемого моторного топлива. С вводом установки Компания сможет полностью перейти на выпуск автомобильного бензина 5-го экологического класса (Евро-5).</p>	<p>В Лондоне проведен первый в истории Компании День инвестора, в котором приняли участие представители топ-менеджмента «Башнефти».</p>

СОБЫТИЯ
ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

СЕНТЯБРЬ	ОКТАБРЬ	НОЯБРЬ	ДЕКАБРЬ	МАРТ 2015	
<p>По итогам проведенного аукциона на право геологического изучения, разведки и добычи углеводородного сырья компания «Башнефть» признана победителем по Леоновскому участку недр в Республике Башкортостан.</p> <p>«Башнефть» получила контроль над 98% акций АО «Объединенная нефтехимическая компания» («ОНК») в результате расторжения заключенного в сентябре 2013 г. договора продажи данных акций ОАО АФК «Система».</p> 		<p>Совет директоров утвердил новый Кодекс корпоративного управления ОАО АНК «Башнефть». Кодекс учитывает требования законодательства Российской Федерации, лучшие международные практики и принципы деловой этики, а также сложившиеся в Компании подходы к корпоративному управлению. В документе учтены положения Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.</p> <p>«Башнефть» завершила сделку по приобретению 100% долей ООО «АЗС АКТАН», владеющего сетью из 17 АЗС в Самарской области.</p>	<p>В соответствии с решением Арбитражного суда г. Москвы от 30 октября 2014 г. 122 971 934 обыкновенные и 6 192 245 привилегированных акций ОАО АНК «Башнефть», представляющие собой 71,62% долю в уставном капитале Общества и принадлежавшие ранее ОАО АФК «Система» и ЗАО «Система-Инвест», переданы Федеральному агентству по управлению государственным имуществом. В результате эффективный контроль над деятельностью «Башнефти» перешел от ОАО АФК «Система» к Правительству Российской Федерации.</p>	<p>Внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть» приняло решение об уменьшении уставного капитала Общества путем погашения 2 724 173 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая, которые по состоянию на 31 декабря 2014 г. были учтены в составе собственных акций, выкупленных у акционеров.</p> <p>11 марта 2015 г. состоялось внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть», на котором был избран новый состав Совета директоров Общества. В состав Совета директоров Общества вошли 7 представителей интересов Российской Федерации, а также 3 независимых директора.</p>	
<p>Введена в опытно-промышленную эксплуатацию новая установка производства водорода Филиала «Башнефть-Новыйл», что позволяет обеспечить производство 100% бензина и дизельного топлива в соответствии со стандартом Евро-5.</p>		<p>29 декабря 2014 г. с учетом решения Арбитражного суда г. Москвы от 7 ноября 2014 г. (по делу №А40-155494/2014) и на основании обращения Федерального агентства по управлению государственным имуществом ЗАО «Система-Инвест» передало 4 107 996 обыкновенных акций и 87 831 привилегированную акцию ОАО АНК «Башнефть» (в совокупности составляющие 2,3% от уставного капитала) в собственность Российской Федерации. В результате Российская Федерация стала владельцем 84,40% общего количества обыкновенных и 21,08% привилегированных акций Общества, что суммарно составляет 73,94% от уставного капитала ОАО АНК «Башнефть».</p>			

БИЗНЕС-МОДЕЛЬ И ГЕОГРАФИЯ БИЗНЕСА

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.

Расширение ресурсной базы и обеспечение роста добычи в долгосрочной перспективе — одна из ключевых задач Компании. Мы принимаем участие в аукционах на перспективные лицензионные участки в стратегических для нас регионах деятельности. По состоянию на конец 2014 г. Компании принадлежало 237 лицензий на разработку 194 месторождений нефти и газа на территории Республики Башкортостан, Ханты-Мансийского автономного округа (ХМАО), Ненецкого автономного округа (НАО), Оренбургской области и Республики Татарстан.

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

На лицензионных участках мы проводим геологоразведочные работы с применением самых современных технологических решений. В 2014 г. объем проведенных нами сейсморазведочных работ 3D составил 2,8 тыс. км². Активная работа по расширению ресурсной базы позволила повысить коэффициент замещения доказанных запасов нефти до уровня 179% по состоянию на конец 2014 г.

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

Мы добываем нефть на действующих месторождениях, используя методы интенсификации добычи и применяя инновационные технологии. В промышленной эксплуатации находятся 175 месторождений Компании. Основные действующие месторождения



Компании расположены в Республике Башкортостан. На этот регион приходится 88% нашей добычи нефти. В 2014 г. благодаря высокоэффективному ГТМ и применению современных технологий нам удалось увеличить добычу нефти на зрелых месторождениях на 3,4%. Кроме того, мы стремимся к географической диверсификации районов добычи и разрабатываем перспективные месторождения в новых для себя регионах — Тимано-Печоре и Западной Сибири.

 Подробнее см. «Результаты деятельности — Добыча».

Переработку сырой нефти Компания осуществляет на Едином нефтеперерабатывающем комплексе, в который входят три НПЗ, которые занимают лидирующие позиции в России по технической оснащенности, глубине переработки сырья и качеству выпускаемых нефтепродуктов. Частью производственного комплекса «Башнефти» являются нефтехимические активы, основными продуктами производства которых являются фенол, ацетон, полиэтилен высокого давления и полипропилен. Значительная часть добываемой нефти используется в качестве сырья для нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти». Для достижения оптимальной загрузки мощностей мы покупаем нефть, газовый конденсат и ШФЛУ у сторонних поставщиков.

В 2014 г. на НПЗ Компании было переработано 21,7 млн т углеводородного сырья. Средняя глубина переработки составила 84,8%, что является одним из лучших показателей среди отечественных вертикально-интегрированных нефтяных компаний.

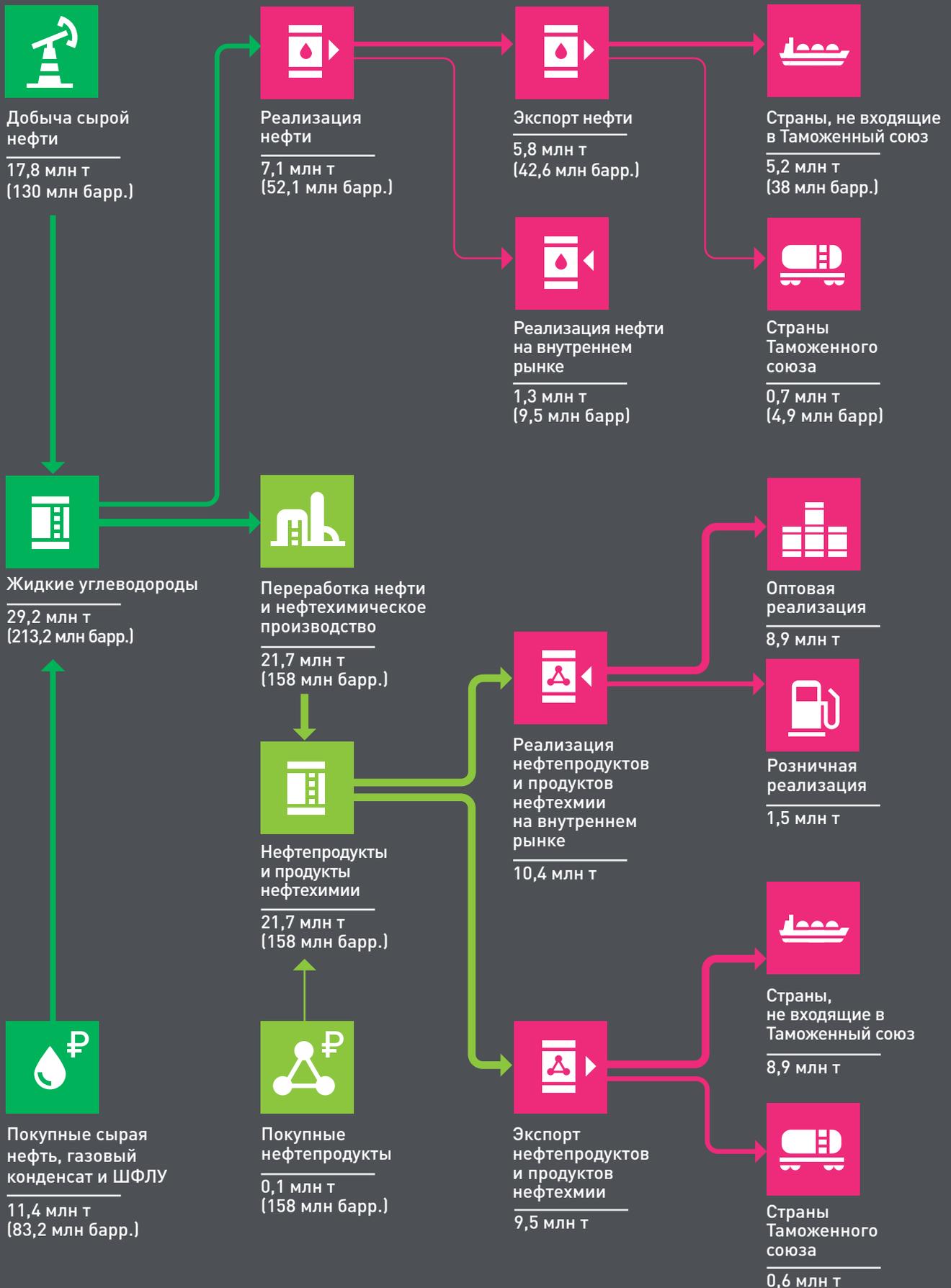
 Подробнее см. «Результаты деятельности — Переработка».

Компания реализует нефть, нефтепродукты и продукты нефтехимии на внутреннем рынке и на экспорт. В 2014 г. Группа «Башнефть» реализовала 7,1 млн т нефти, в том числе на экспорт поставлено 5,8 млн т. Кроме того, было реализовано на внутреннем рынке 10,4 млн т и экспортировано 9,5 млн т нефтепродуктов и продуктов нефтехимии.

Реализация нефтепродуктов в розницу осуществляется через собственную и партнерскую сети АЗС. В 2014 г. нами создано ООО «Башнефть-Розница», на базе которого Компания консолидировала дочерние предприятия, специализирующиеся на розничных продажах топлива, и централизовала управление собственной сетью из 582 АЗС в 16 регионах страны. Под торговой маркой «Башнефть» в 2014 г. действовало 220 партнерских АЗС.

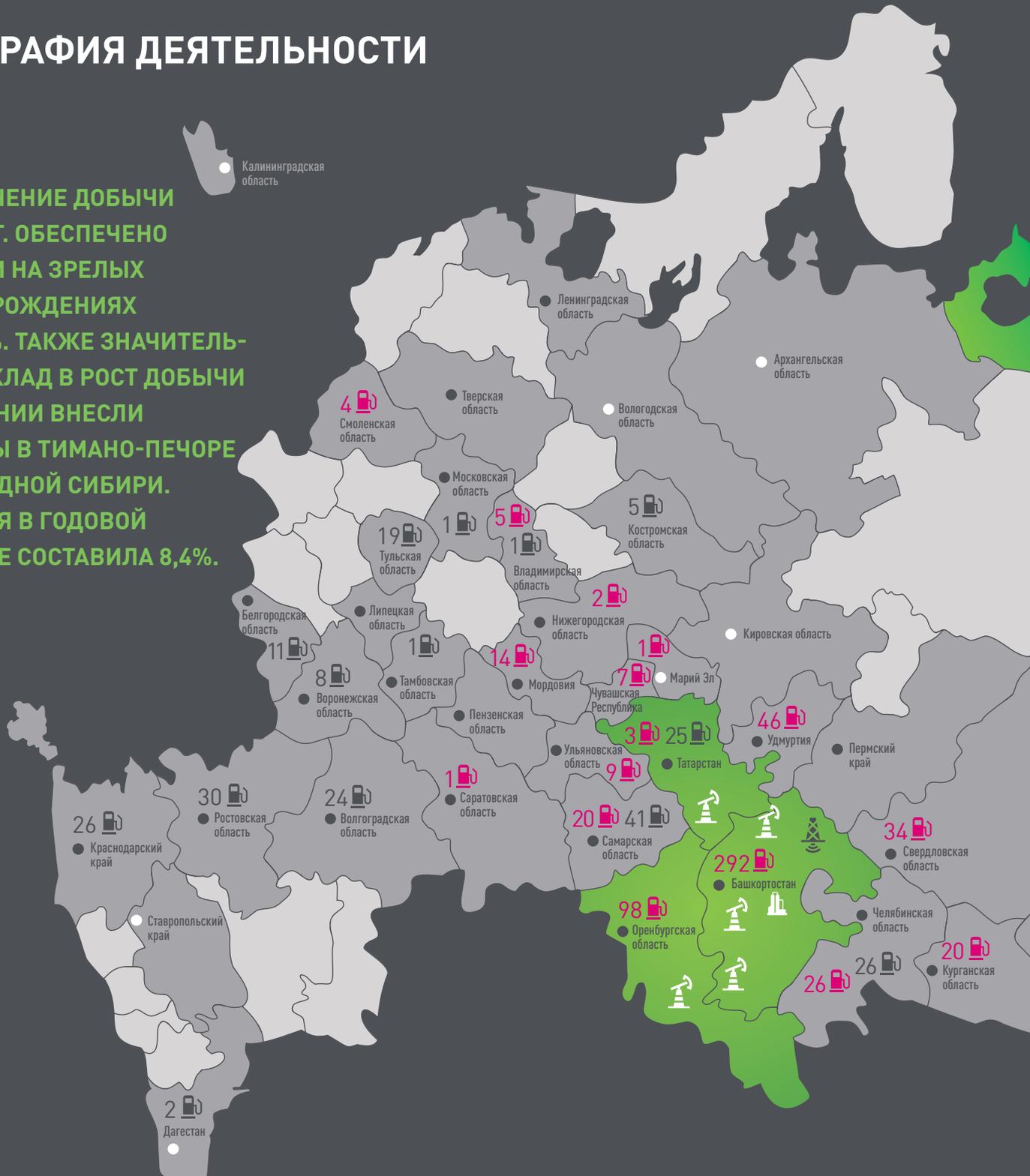
 Подробнее см. «Результаты деятельности — Сбыт».

БИЗНЕС-МОДЕЛЬ В ДЕЙСТВИИ



ГЕОГРАФИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

УВЕЛИЧЕНИЕ ДОБЫЧИ В 2014 Г. ОБЕСПЕЧЕНО РОСТОМ НА ЗРЕЛЫХ МЕСТОРОЖДЕНИЯХ НА 3,4%. ТАКЖЕ ЗНАЧИТЕЛЬНЫЙ ВКЛАД В РОСТ ДОБЫЧИ КОМПАНИИ ВНЕСЛИ АКТИВЫ В ТИМАНО-ПЕЧОРЕ И ЗАПАДНОЙ СИБИРИ. ИХ ДОЛЯ В ГОДОВОЙ ДОБЫЧЕ СОСТАВИЛА 8,4%.



УСЛОВНЫЕ ОБОЗНАЧЕНИЯ

- Разведка
- Добыча
- НПЗ
- Собственные АЗС | 802
- Партнерские АЗС | Всего АЗС
- Региональные офисы продаж
- Дистанционные офисы продаж

17,8 МЛН ТОНН
НЕФТИ ДОБЫТО В 2014 Г.

21,7 МЛН ТОНН
НЕФТИ ПЕРЕРАБОТАНО В 2014 Г.

ПЕРСПЕКТИВНЫЕ АКТИВЫ

НЕНЕЦКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ

ДОБЫТО В 2014 Г.

828

ТЫС. ТОНН НЕФТИ

8 ЛИЦЕНЗИОННЫХ
УЧАСТКОВ

Участок,
включающий
месторождения
им. Р.Требса
и А.Титова

Няряояхский
участок

Северо-
Яреягинский
участок

Саватинский
участок

Восточно-
Падимейский
участок

Верхнеянгарейский
участок

Янгарейский
участок

Сабриягинский
участок

ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ

ДОБЫТО В 2014 Г.

665

ТЫС. ТОНН НЕФТИ

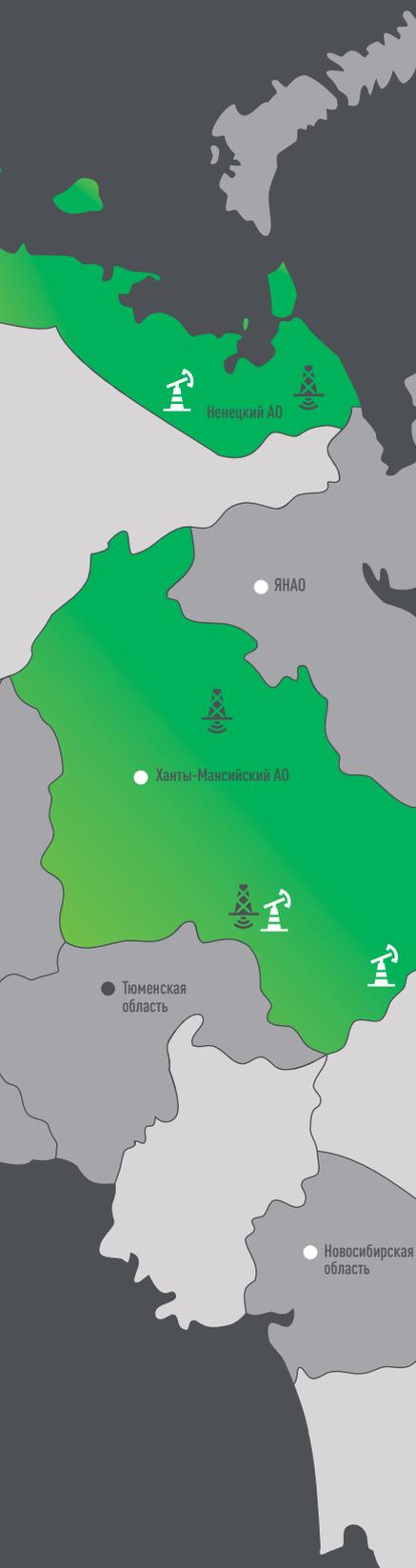
4 ЛИЦЕНЗИОННЫХ
УЧАСТКА

Восточно-Унлорский участок

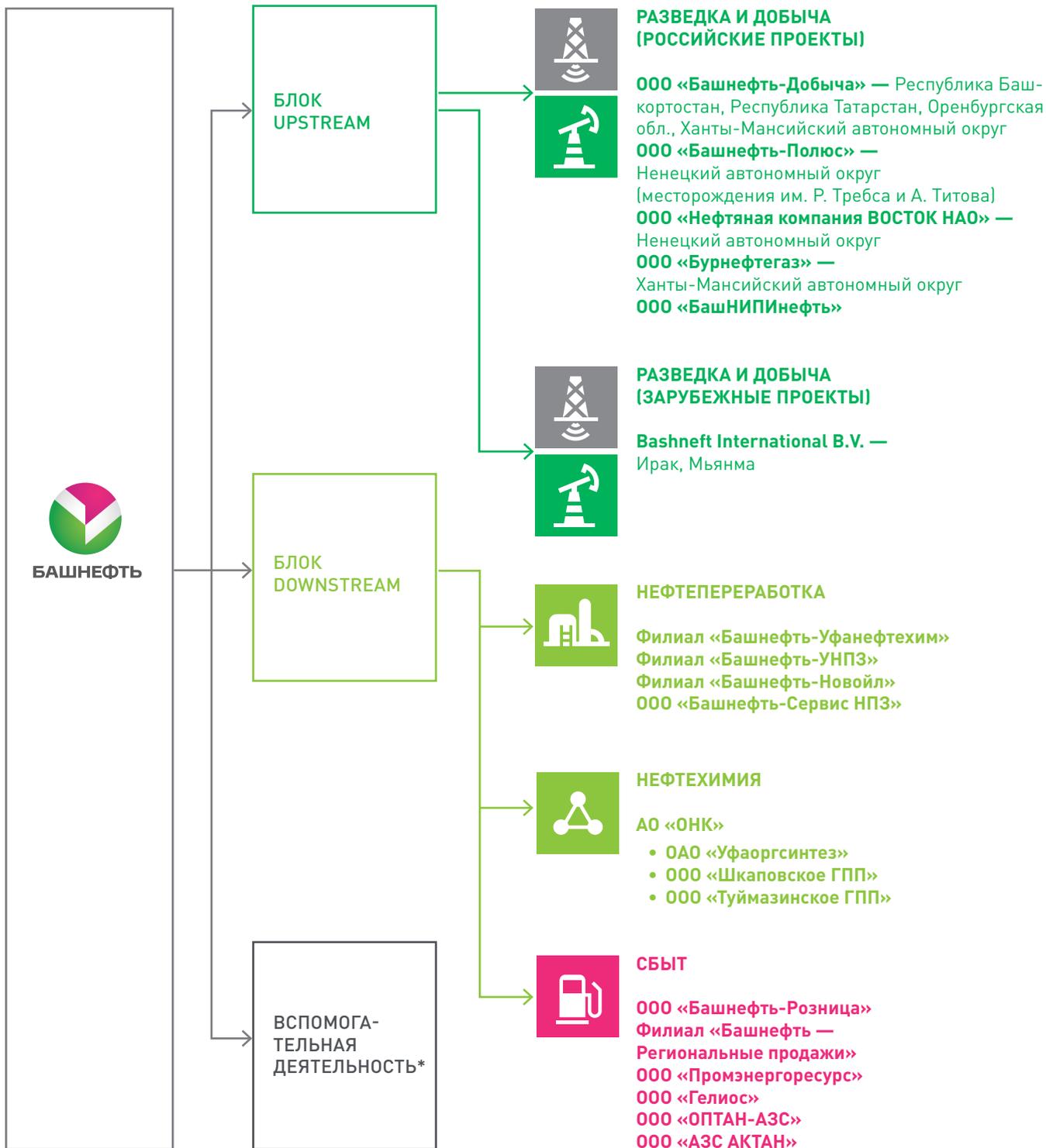
Тортасинский участок

Северо-Итьяхский-3
участок

Восточно-Вуемский участок



СТРУКТУРА ГРУППЫ «БАШНЕФТЬ»



С полным списком обществ и организаций, акциями и долями которых владеет ОАО АНК «Башнефть», можно ознакомиться в Приложении «Список хозяйственных обществ и организаций, акциями и долями которых владеет ОАО АНК «Башнефть».

* Услуги связи, автотранспортные услуги, деятельность оздоровительных учреждений, управление ценными бумагами, производство тепловой энергии, передача электроэнергии, оптовая торговля электрической и тепловой энергией и проч.

ПОЛОЖЕНИЕ В ОТРАСЛИ И МАКРОЭКОНОМИЧЕСКИЕ ФАКТОРЫ



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.

На формирование стратегии развития и результаты операционной деятельности Группы «Башнефть» в значительной степени оказывают влияние такие внешние факторы, как:

- ✓ мировые и внутренние рыночные цены на нефть и нефтепродукты;
- ✓ обменный курс рубля к доллару США и темпы инфляции;
- ✓ налогообложение и тарифная политика государства в сфере естественных монополий.

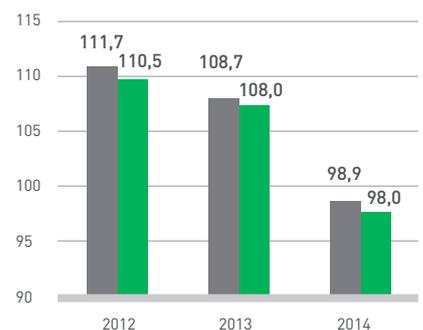
ГЛОБАЛЬНЫЕ ТЕНДЕНЦИИ И ПРОГНОЗЫ РЫНКА НЕФТИ

В 2014 г. для мирового рынка нефти был характерен дисбаланс спроса и предложения. Производство жидких углеводородов превышало их потребление, что привело к почти двукратному падению цен на нефть во второй половине 2014 г.

Рост добычи жидких углеводородов в США в 2014 г. привел к существенному сокращению импорта нефти и нефтепродуктов этой страной. Страны ОПЕК в первой половине 2014 г. снизили добычу, однако во второй половине года добыча нефти этих стран восстанавливалась. Несмотря на падение цен, ОПЕК не снижала уровень добычи, придерживаясь политики сохранения доли рынка.

На потребление нефти в 2014 г. также оказало влияние замедление роста экономик некоторых стран, в частности Китая.

Среднегодовые цены на нефть на мировых рынках



Источник: Platts

■ Нефть «Brent», долл. за барр.

■ Нефть «Urals», долл. за барр.

По данным Международного энергетического агентства, в 2014 г. объем потребления жидких углеводородов развивающимися странами превысил объем потребления развитых стран. Ожидается, что такая тенденция сохранится и в дальнейшем.



 Подробнее о факторах, повлиявших на увеличение добычи нефти Компании, см. «Стратегия и результаты деятельности — Производственные результаты деятельности — Добыча».

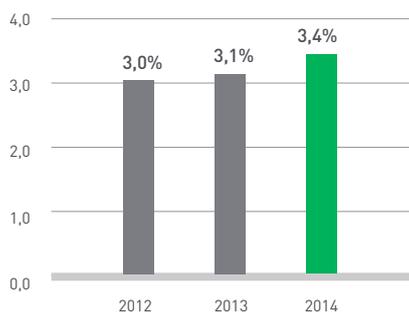
Добыча нефти крупнейшими российскими нефтяными компаниями, млн т

	2012	2013	2014	Изменение 2014/2013
Роснефть*	117,5	192,6	190,1	-1,3%
ЛУКОЙЛ	84,6	86,7	86,6	-0,1%
Сургутнефтегаз	61,4	61,5	61,4	-0,1%
Газпром нефть	31,6	32,2	33,6	4,5%
Татнефть	26,3	26,4	26,5	0,5%
Башнефть	15,4	16,1	17,8	10,8%
Славнефть	17,9	16,8	16,2	-3,7%
РуссНефть	13,9	8,8	8,6	-2,8%
Прочие	77,0	82,2	85,8	4,4%
Итого	518,0	523,3	526,7	0,7%

* Начиная с 2013 г. включая добычу нефти ТНК-ВР

Источник: ЦДУ ТЭК, данные компаний

Доля «Башнефти» в общероссийской добыче нефти



ДОБЫЧА НЕФТИ В РОССИИ

Добыча нефти в России в 2014 г. увеличилась на 0,7% и составила 526,7 млн т. Среднесуточная добыча нефти снижалась в I–III кв. 2014 г. Рост наметился лишь в IV кв., по итогам которого среднесуточная добыча нефти составила 10,6 млн барр./сут.

Снижение добычи нефти характерно в основном для старых

месторождений крупнейших нефтяных компаний, что в некоторой степени удается компенсировать добычей на новых месторождениях и добычей менее крупных производителей.

«Башнефть» лидирует среди российских нефтяных компаний по показателю прироста и занимает шестое место по объемам годовой добычи нефти.



Переработка нефти крупнейшими российскими нефтяными компаниями, млн т

	2012	2013	2014	Изменение 2014/2013
Роснефть	50,6	75,8	77,0	1,6%
ЛУКОЙЛ	44,3	45,1	45,1	0,0%
Газпром нефть	31,6	31,3	32,1	2,4%
Башнефть	20,8	21,4	21,7	1,2%
Сургутнефтегаз	20,6	19,8	19,3	-2,7%
Славнефть	15,3	15,3	15,3	0,0%
Татнефть (ТАНЕКО)	7,0	7,6	8,5	12,1%
Прочие	52,4	56,3	70,1	24,4%
Итого	265,9	272,5	288,9	6,0%

Источник: ЦДУ ТЭК,
данные компаний

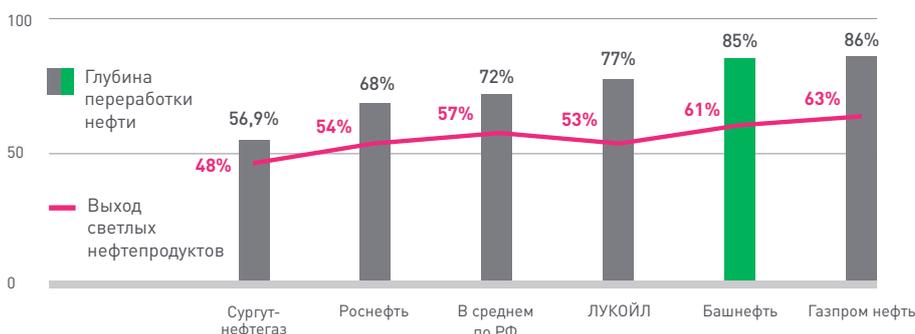
НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА В РОССИИ

В 2014 г. объем нефтепереработки в России вырос на 6% и составил 288,9 млн т. Этот рост был обеспечен вводом новых нефтеперерабатывающих установок и модернизацией заводов.

По итогам отчетного года «Башнефть» занимает четвертое место по объемам переработки нефти среди российских компаний с показателем 21,7 млн т сырья.

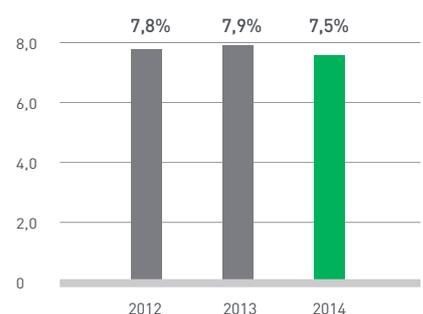
Глубина переработки нефти на предприятиях «Башнефти» остается одной из самых высоких в отрасли и составляет 84,8%. «Башнефть» также является одним из лидеров отрасли по доле светлых нефтепродуктов в общем объеме производства.

Глубина переработки нефти и выход светлых нефтепродуктов российских нефтяных компаний в 2014 г.

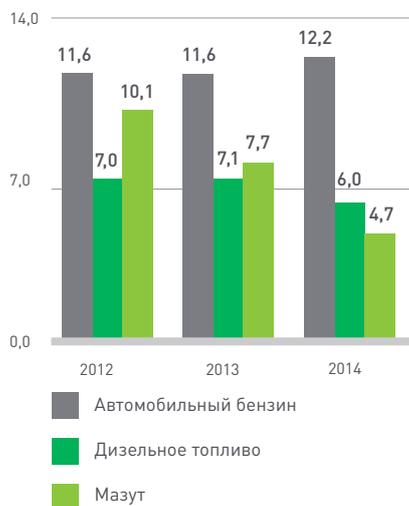


Источник: ЦДУ ТЭК, данные Компании

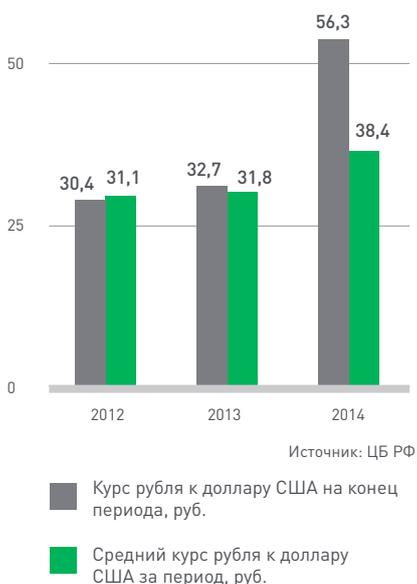
Доля «Башнефти» в общероссийской переработке нефти



Доля «Башнефти» в общероссийских поставках нефтепродуктов, %



Курс рубля к доллару США



Поставки нефтепродуктов российскими НПЗ на внутренний рынок, млн т

	2012	2013	2014	Изменение 2014/2013
Автомобильный бензин	34,5	34,4	34,3	-0,4%
в т. ч. поставки «Башнефти»	4,0	4,0	4,2	4,1%
Дизельное топливо	35,5	35,3	36,5	3,4%
в т. ч. поставки «Башнефти»	2,5	2,5	2,2	-10,5%
Мазут	18,9	19,4	25,8	32,9%
в т. ч. поставки «Башнефти»	1,9	1,5	1,2	-17,7%

Источник: МЭР РФ, данные Компании.

ПОСТАВКИ НЕФТЕПРОДУКТОВ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ

В 2014 г. российскими нефтеперерабатывающими предприятиями на внутренний рынок поставлено 34,3 млн т автомобильного бензина, что почти соответствует уровню предыдущего года. Значительно увеличились поставки мазута российскими компаниями (+32,9% к уровню предыдущего года).

«Башнефть» обеспечила в 2014 г. около 12% и 6% поставок автомобильного бензина и дизельного топлива на российский рынок соответственно. Компания постепенно сокращает поставки мазута.

нефти, тенденции мировой конъюнктуры и прекращение поставок в Республику Казахстан в соответствии с межправительственным соглашением.

«Башнефть» в 2014 г. реализовала на экспорт 5,8 млн т нефти.

Согласно данным ФТС, объем экспортных поставок нефтепродуктов из России в 2014 г. достиг 164,8 млн т. Рост показателя составил 8,8% по сравнению с 2013 г. Поставки в дальнее зарубежье в 2014 г. составили 155,2 млн т (+10% к предыдущему году), а экспорт в страны СНГ — около 9,6 млн т (-6,8% к 2013 г.).

«Башнефть» в 2014 г. реализовала на экспорт 9,5 млн т нефтепродуктов. Таким образом, доля «Башнефти» в общем объеме поставок нефтепродуктов на экспорт составила около 6%.

ЭКСПОРТ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

По данным Минэнерго России экспорт нефти в 2014 г. оценивается в объеме 220,7 млн т (-6,7% к 2013 г.). При этом поставки российской нефти в 2014 г. в страны дальнего зарубежья составили 196,8 млн т (-5,4% к 2013 г.), а в страны СНГ — 24 млн т (-16,4% к 2013 г.).

Причинами сокращения экспорта нефти в 2014 г. стали продолжающийся рост первичной переработки нефти на российских НПЗ в связи с экономической привлекательностью экспортноориентированного производства нефтепродуктов по сравнению с экспортом

КУРС РУБЛЯ И ТЕМПЫ ИНФЛЯЦИИ

Экспортные операции по реализации нефти и нефтепродуктов формируют около 60% выручки Группы. Колебания обменных курсов валют к рублю оказывают непосредственное воздействие на результат нашей финансово-хозяйственной деятельности. В 2014 г. средний курс рубля к доллару США составил 38,4 руб. за доллар.

Ставки акцизов на нефтепродукты, руб./т

	2014	2015*	2016*	С 1 января 2017 г.*
Автомобильный бензин,				
не соответствующий классам 3, 4, 5	11 110	7 300	7 530	5 830
соответствующий классу 3	10 725			
соответствующий классу 4	9 916			
соответствующий классу 5	6 450	5 530	7 530	5 830
Нафта	11 252	11 300	10 500	9 700
Дизельное топливо	от 4 767 до 6 446	3 450	4 150	3 950
Масла	8 260	6 500	6 000	5 400

* Согласно Федеральному закону № 366-ФЗ.

Рублевая инфляция в России в 2014 г. увеличилась с 6,5% до 11,4%, что оказало влияние как на капитальные, так и на текущие затраты Группы.

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.

Экспортная пошлина на нефть в 2014 г. была снижена в долларовом выражении на 6,5%, при этом ставка НДПИ увеличилась на 9,3%. На изменение величины экспортной пошлины и налога на добычу полезных ископаемых оказывало влияние колебание цен на внешнем рынке.

Ставка НДПИ рассчитывается исходя из мировых цен на нефть марки Urals и устанавливается в российских рублях ежемесячно по курсу соответствующего месяца.

Налоговый кодекс РФ предусматривает применение пониженной или нулевой ставки НДПИ для определенных месторождений. Для

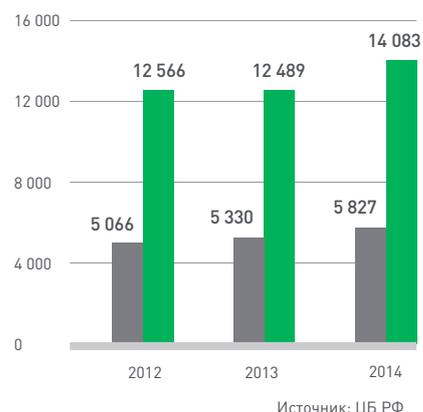
«Башнефти» к таким месторождениям относятся:

- ✓ ряд месторождений, имеющих степень выработанности более 80%;
- ✓ месторождения им. Р. Требса и А. Титова, находящиеся на территории Ненецкого автономного округа и освобожденные от уплаты НДПИ.

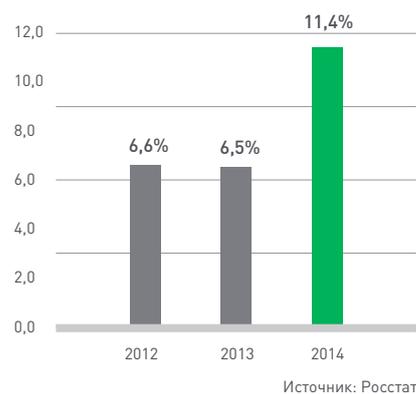
В результате фактические расходы Компании по НДПИ за 2014 г. были на 32% ниже, чем при использовании общего порядка исчисления НДПИ.

В отчетном году был принят Федеральный закон № 366-ФЗ от 24.11.2014 г., предусматривающий «налоговый маневр», в рамках которого предусмотрено поэтапное (в 2015–2017 гг.) сокращение вывозных таможенных пошлин на нефть и нефтепродукты с одновременным увеличением ставки НДПИ на нефть и газовый конденсат. При этом предусмотрены одновременное поэтапное сокращение ставок акциза на нефтепродукты (в 2,2 раза за три года), а также предоставление налоговых вычетов из сумм акциза при получении (приобретении в собственность) отдельных нефтепродуктов потребителями на внутреннем рынке, имеющими свидетельства на операции с соответствующими нефтепродуктами.

Динамика ставок обязательных платежей



Рублевая инфляция



ВЫСОКИЕ ТЕМПЫ РОСТА

+10,8%

РОСТ ДОБЫЧИ НЕФТИ

+18,4 п. п.

РОСТ ДОЛИ ВЫПУСКА
БЕНЗИНОВ СТАНДАРТА
ЕВРО-5

1,5 МЛН Т

ПРОДАЖИ
НЕФТЕПРОДУКТОВ
ЧЕРЕЗ СОБСТВЕННУЮ
РОЗНИЧНУЮ СЕТЬ

+28,3%

РОСТ ЧИСТЫХ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В 2014 Г.



СТРАТЕГИЯ И РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

СТРАТЕГИЯ И КПЭ

СТРАТЕГИЯ

Основной вектор нашего развития — построение высокоэффективной, динамично развивающейся вертикально-интегрированной нефтяной компании — был заложен в 2010 г.

С учетом внешних общеотраслевых факторов: изменения ситуации на рынке нефти и нефтепродуктов, макроэкономических параметров, налоговой нагрузки, а также внутренних особенностей развития Компании, мы проводим корректировку наших планов с акцентом на повышение эффективности и конкурентоспособности.

Так, в декабре 2011 г., по решению Совета директоров была утверждена стратегия на 2012–2016 гг. (протокол от 26.12.2011 г. № 23-2011), 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 ноябре 2013 г. стратегия Компании на 2014–2018 гг. была одобрена Советом директоров (протокол от 29.11.2013 г. № 19-2013).

Успешная реализация стратегии в 2010–2014 гг. позволила вывести «Башнефть» в число лидеров отрасли, сформировав вертикально-интегрированную нефтяную компанию с растущей добычей, высокотехнологичной переработкой, устойчивыми каналами сбыта продукции, сильными финансовыми результатами.

На фоне изменения макроэкономических факторов в 2014–2015 гг., в том числе снижения цен на нефть и нефтепродукты, «налогового маневра», девальвации рубля, возросших логистических и финансовых ограничений, в Компании была начата корректировка действующей стратегии в части выработки стратегических инициатив, направленных

на повышение эффективности операционной и финансовой деятельности, оптимизацию расходов, стимулирование импортозамещения, а также интеграцию целей и задач нового мажоритарного акционера в работу Компании.

Наряду с основной стратегией в Компании существует практика подготовки планов мероприятий или функциональных стратегий, определяющих перечень и ключевые стратегические мероприятия по отдельным направлениям деятельности:

- ✓ разведка и добыча нефти;
- ✓ переработка и коммерция;
- ✓ управление персоналом;
- ✓ охрана труда и промышленная безопасность;
- ✓ финансы;
- ✓ связи с инвесторами;
- ✓ корпоративное управление;
- ✓ правовое обеспечение.

КРАТКИЙ ОБЗОР СТРАТЕГИИ НА СРЕДНЕСРОЧНЫЙ ПЕРИОД

«Мы рассчитываем, что к 2017 г. у нас появятся результаты геологоразведки в Башкортостане и мы сможем начать разработку новых запасов, что уже происходило в предыдущие годы. Есть пример Афанасьевского месторождения, которое мы открыли и быстро ввели в эксплуатацию. Понятны перспективы по месторождениям имени Требса и Титова: мы продолжаем разработку, начинаем строительство второй очереди инфраструктуры. Есть большие планы и по развитию «Бурнефтегаза».

В нефтепереработке приоритетным является строительство установки замедленного коксования, строим еще ряд менее значимых, но не менее важных установок, чтобы модернизировать наши заводы. Какие-то из этих проектов будут закончены к 2017 г., какие-то будут еще в процессе строительства.

В области сбыта нефтепродуктов мы продолжаем искать новые активы для приобретения.

С точки зрения структуры компании мы уже сделали очень многое. Сегодня структура «Башнефти» понятна, прозрачна и комфортна для всех существующих акционеров и потенциальных инвесторов. Что касается нашей эффективности, то уже сегодня мы производим больше денег на каждую тонну добытой нефти, чем другие российские компании, и показатель Total Shareholder Return у нас тоже самый высокий в России».

Из интервью Александра Корсика газете «Коммерсантъ в Уфе»: «Все привыкли, что у «Башнефти» всё в порядке» (сентябрь 2014 г.)



СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ПРИОРИТЕТЫ КОМПАНИИ

В сфере разведки и добычи:

интенсификация добычи нефти на зрелых месторождениях в Республике Башкортостан за счет внедрения новых технологий и повышения эффективности используемых; развитие новых регионов добычи в Тимано-Печоре и Западной Сибири; продолжение реализации программы геологоразведки во всех основных регионах деятельности Компании; изучение и разработка газовых проектов и нетрадиционных запасов углеводородов.

В сфере переработки:

обеспечив возможность производства 100% моторных топлив по стандарту Евро-5 в соответствии

с Техрегламентом, Компания продолжит реализацию программы модернизации нефтеперерабатывающего комплекса, направленной на рост доли выпуска светлых нефтепродуктов, включая высокомаржинальные нишевые нефтепродукты, прекращение выпуска мазута и ВГО, повышение энергоэффективности производства.

В сфере маркетинга нефтепродуктов:

дальнейшее увеличение продаж высокомаржинальных продуктов за счет интегрированного развития гарантированных 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 и внедрение лучших практик корпоративного управления; безусловное обеспечение прав и законных интересов акционеров и инвесторов; дальнейшее повышение инвестиционной привлекательности и прозрачности деятельности Компании.

В области охраны труда, промышленной безопасности, экологии:

достижение лидирующих позиций среди российских нефтяных компаний и соответствие международно признанным нормам.

Сегмент	Задачи, поставленные стратегией 2010–2012 гг.	Реализация. Достижения за период 2010–2014 гг.	Стратегические приоритеты до 2018 г.
Добыча	<ul style="list-style-type: none"> • Рост объемов добычи нефти • Приобретение новых активов • Достижение баланса добычи и переработки нефти • Выход на международные рынки 	<ul style="list-style-type: none"> • Добыча нефти выросла до 17,8 млн т • За 5 лет рост добычи нефти превысил 45% • Завершена первая стадия разработки месторождений им. Р. Требса и А. Титова; реализована программа исследовательских работ, ведется добыча нефти • Приобретена компания «Бурнефтегаз», ведущая добычу и разведку нефти в Тюменской области • В Республике Башкортостан разведаны и введены в эксплуатацию 6 новых месторождений. Разведаны новые нефтегазоносные залежи на действующих месторождениях • Расширен портфель лицензий: приобретены новые лицензионные участки в Башкортостане и Тимано-Печоре • «Башнефть» и «ЛУКОЙЛ» создали СП «Нефтяная компания ВОСТОК НАО» для геологического изучения, разведки и добычи углеводородного сырья в пределах лицензионных участков компаний в Тимано-Печоре • Подготовка проекта освоения ГКМ Саратовско-Беркутовской группы в Башкортостане • Стартовала программа ГРП на Блоке 12 в Ираке • Получено право 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 в Тимано-Печоре • Разработка месторождений ООО «Бурнефтегаз» в Западной Сибири • Реализация обширной программы ГРП в Башкортостане • Проведение программы ГРП на новых участках в Тимано-Печоре в рамках СП «Нефтяная компания ВОСТОК НАО» • Разработка ГКМ Саратовско-Беркутовской группы в Башкортостане • Участие в международных проектах
Переработка и нефтехимия	<ul style="list-style-type: none"> • Закрепление технологического лидерства уфимского нефтеперерабатывающего комплекса • Увеличение глубины переработки нефти и выхода светлых нефтепродуктов • Своевременное приведение продукции в соответствие с требованиями Технического регламента 	<ul style="list-style-type: none"> • Модернизация перерабатывающего комплекса. Обеспечена техническая возможность производства 100% моторных топлив класса Евро-5 • Индекс Нельсона достиг 8,93 • В 2014 г. глубина переработки составила 84,8% • В 2014 г. выход светлых нефтепродуктов достиг 61,1% • В 2014 г. доля бензина стандарта Евро-5 составила 85,6% в общем объеме производства бензинов. Доля дизельного топлива стандарта Евро-5 в общем объеме выпуска дизеля — 36% 	<ul style="list-style-type: none"> • Дальнейшая реализация программы модернизации, сохранение технологического лидерства по глубине переработки и индексу Нельсона • Увеличение глубины переработки нефти и выхода светлых нефтепродуктов, в том числе нишевых, прекращение выпуска ВГО и мазута • Повышение эффективности нефтехимического комплекса
Сбыт	<ul style="list-style-type: none"> • Развитие розничных и мелкооптовых продаж • Расширение доступа к конечным потребителям • Создание и продвижение бренда «Башнефть» • Укрепление позиций на экспортном рынке 	<ul style="list-style-type: none"> • Рост розничной сбытовой сети в период 2010–2014 гг. составил более 54%. Количество АЗС расширено до 582 собственных и 220 партнерских станций • Создан бренд «Башнефть», реализуется программа ребрендинга АЗС • Объемы розничных продаж увеличились более чем в два раза • Доля розничных продаж в общем объеме реализации моторного топлива на внутреннем рынке увеличилась до 24% 	<ul style="list-style-type: none"> • Дальнейшее развитие собственных контролируемых каналов сбыта и повышение эффективности продаж на внутреннем рынке в розницу и мелким оптом • Реализация программы ребрендинга сбытовой сети АЗС • Выход Компании на высокомаржинальные рынки как внутри РФ, так и за рубежом • Развитие продаж нишевых продуктов — авиакеросина, бункеровочного топлива, битума и масел

Сегмент	Задачи, поставленные стратегией 2010–2012 гг.	Реализация. Достижения за период 2010–2014 гг.	Стратегические приоритеты до 2018 г.
Корпоративное управление и устойчивое развитие	<ul style="list-style-type: none"> Совершенствование системы корпоративного управления, организационной структуры Повышение эффективности работы органов управления ОАО АНК «Башнефть» и ДЗО Улучшение рыночного восприятия деятельности Компании через раскрытие информации Обеспечение сохранности активов В сфере охраны труда, промышленной безопасности и экологии (HSE): <ul style="list-style-type: none"> — достижение лидерских позиций среди российских нефтяных компаний в сфере HSE; — соответствие международно признанным нормам 	<ul style="list-style-type: none"> Завершена масштабная реорганизация Группы — существенно упрощены акционерная и организационная структуры Завершено выделение непрофильных активов (транспорт, сервисные активы) Внедрены единые стандарты управления во всех компаниях Группы Представительство независимых директоров в Совете директоров составило 30% Усилена роль Совета директоров Общества в принятии ключевых решений, созданы Комитеты Совета директоров, осуществляющие предварительное рассмотрение и принятие рекомендаций и решений по ключевым вопросам деятельности Общества Усовершенствована система управления правовыми и корпоративными рисками Выстроена система раскрытия информации для инвестиционного сообщества и акционеров: <ul style="list-style-type: none"> — создана система подготовки и раскрытия ежеквартальной отчетности по МСФО, включая MD&A; — обеспечена полная информационная прозрачность на всех этапах процесса реорганизации Компании; — организована ежегодная публикация годовых отчетов и отчетов об устойчивом развитии; — запущен новый сайт Компании и мобильное приложение Bashneft IR; — налажен постоянный диалог между топ-менеджментом Компании и инвестиционным сообществом. Регулярное взаимодействие происходит в рамках конференций, роуд-шоу, деловых встреч, конференц-звонков. В 2014 г. был проведен первый в истории Компании День инвестора Создана и сертифицирована система управления в области ОТ, ПБ и Э 	<ul style="list-style-type: none"> Дальнейшее совершенствование системы и внедрение лучших практик корпоративного управления Безусловное обеспечение прав и законных интересов акционеров и инвесторов Дальнейшее повышение инвестиционной привлекательности и прозрачности деятельности Компании Дальнейшее совершенствование системы и уровня раскрытия информации и для всех целевых аудиторий Реализация Функциональной стратегии в области охраны труда, промышленной безопасности и экологии (HSE): <ul 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

КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ

Для эффективного достижения стратегических целей, стоящих перед Компанией, в 2009 г. внедрена (приказ Президента № 474 от 10 декабря 2009 г.) и функционирует система ключевых показателей эффективности. Цикл актуализации системы ключевых показателей эффективности (КПЭ) синхронизирован с циклом стратегического планирования и бизнес-планирования, КПЭ высших должностных лиц утверждается на ежегодной основе Советом директоров. КПЭ на 2014 г. утверждены Советом директоров в декабре

2013 г. (протокол Совета директоров от 18 декабря 2013 № 21-2013).

Посредством системы КПЭ обеспечен подход к управлению Обществом, который предусматривает:

- ✓ выражение целей и задач в виде набора конкретных показателей деятельности Общества и его отдельных бизнес-направлений;
- ✓ регулярный мониторинг выполнения целей и задач Общества и принятие управленческих решений;
- ✓ вознаграждение персонала в соответствии с результатами

достижения целей и задач Общества.

Систему КПЭ ОАО АНК «Башнефть» образуют показатели, увязанные с целями стратегии, планами развития, бизнес-планами и задачами функции поддержки бизнеса.

КПЭ КАК МЕТРИЧЕСКАЯ СИСТЕМА

Каждый показатель системы КПЭ соответствует требованиям лучших практик — критериям SMART (Specific — конкретный, Measurable — измеримый,

Набор ключевых показателей эффективности Компании

№	Наименование КПЭ	Ответственные за КПЭ
Показатели финансово-экономической эффективности		
1.	ЕБИТДА, млн руб.	Все работники Общества
2.	Чистая прибыль, млн руб.	Президент, Вице-президент по экономике и финансам
3.	CAPEX, млн руб.	Президент, Вице-президент по экономике и финансам
4.	CAPEX Upstream, млн руб.	Высшие должностные лица блока Upstream
5.	CAPEX Downstream, млн руб.	Высшие должностные лица блока Downstream
6.	CAPEX Переработка, млн руб.	Высшие должностные лица блока Переработки
7.	CAPEX Коммерция, млн руб.	Высшие должностные лица блока Коммерции
8.	Себестоимость добычи нефти без НДС и амортизации (по зрелым месторождениям), руб./т	Высшие должностные лица блока Upstream
9.	Себестоимость переработки (без амортизации, топлива, налога на имущество), руб./т	Высшие должностные лица блока Переработки
10.	Затраты на реализацию 1 т нефтепродуктов мелким оптом и в розницу, руб./т	Высшие должностные лица блока Коммерции
Показатели производственной эффективности		
11.	Добыча нефти, тыс. т	Высшие должностные лица блока Upstream
12.	Прирост запасов АВС ₁ на зрелых месторождениях Республики Башкортостан, млн т н. э.	Высшие должностные лица блока Upstream
13.	Объем реализации нефтепродуктов на внутренний рынок (мелкий опт, розница), тыс. т	Высшие должностные лица блока Downstream
14.	Доля бензина класса Евро-5, %	Высшие должностные лица блока Downstream
15.	Объем реализации на 1 АЗС за период, т/период	Высшие должностные лица блока Коммерции

Achievable — достижимый, Relevant — актуальный, Time-bound — ограниченный во времени).

В системе КПЭ 2014 г. присутствует несколько групп показателей, которые отражают достижение стратегических целей и задач в нескольких плоскостях:

✓ финансовой — через показатели финансовой деятельности Общества/отдельного направления/проекта;

✓ производственной — через показатели операционных результатов Общества (добыча, переработка,

объем продаж) и его отдельных направлений;

✓ проектной — через проектные цели: обеспечение результата к определенному сроку при непревышении запланированного бюджета.

Система КПЭ Корпоративного центра ОАО АНК «Башнефть» на 2014 г. содержит 135 показателей, из них 92 — операционных и 43 — проектных.

Особое внимание в 2014 г. уделялось развитию системы охраны труда, промышленной безопасности

и экологии, для оценки которой были разработаны КПЭ, нацеленные на повышение уровня прозрачности, снижение травматизма и внедрение стандартов отчетности по происшествиям на производстве, охране окружающей среды и социальным вопросам в соответствии с международными нормами.

Распределение весов между КПЭ в системе мотивации и вознаграждения менеджеров верхнего звена за 2014 г.

Категория показателя	Вес показателя в наборе менеджера верхнего звена в 2014 г.
Корпоративный КПЭ (ЕВИТДА)	35–65%
Операционные КПЭ	55–20%
Проектные КПЭ	10–15%

КПЭ КАК ИНСТРУМЕНТ МОТИВАЦИИ

Система КПЭ обеспечивает мотивацию топ-менеджмента и других работников на выполнение стратегических целей и задач бизнес-плана.

Выполнение любого показателя системы КПЭ соотносится с областью полномочий работника Общества, благодаря чему делает процесс достижения КПЭ управляемым.

Структура мотивации объединяет ключевые составляющие успеха:

- ✓ **работа на общий результат** — вознаграждение по итогам выполнения корпоративного показателя, который устанавливается всем работникам по принципу консолидированной ответственности с различным весом; корпоративные КПЭ ежегодно выбираются из основных финансовых параметров деятельности Общества по решению Совета директоров; в 2014 г. корпоративным КПЭ являлся показатель ЕВИТДА;
- ✓ **качество выполняемых операционных и функциональных задач** — вознаграждение по итогам выполнения операционных КПЭ подразделения или индивидуальных КПЭ;
- ✓ **усилия, направленные на развитие бизнеса,** — выполнение проектных КПЭ; отличительной особенностью 2014 г. явилось особое внимание к этой группе показателей.

Вес корпоративного КПЭ для различных уровней управления утверждается решением Совета директоров и фиксируется в Положении «О премировании».

КПЭ КАК ИНСТРУМЕНТ ЦЕЛЕПОЛАГАНИЯ

Для эффективной реализации задач мотивации на выполнение стратегических целей и задач Общества в Компании применяется принцип каскадирования стратегических

показателей по уровням управления в соответствии с оргструктурой Общества и функционалом должностных лиц:

- ✓ за основу принимаются КПЭ финансово-экономической деятельности Общества (TDI) — набор количественно измеримых показателей, целевые значения которых доводятся до Общества Советом директоров и которые берутся за основу при актуализации общей стратегии и КПЭ Президента Общества;
- ✓ в соответствии с порядком декомпозиции целей и задач Общества в стратегиях бизнес-направлений формируются КПЭ бизнес-направлений (КПЭ руководителей бизнес-направлений и бизнес-блоков);
- ✓ в соответствии с потребностями бизнеса для успешной реализации стратегических целей и задач формируются КПЭ блоков поддержки (КПЭ руководителей блоков поддержки);
- ✓ каскадирование производится до уровня руководителей структурных подразделений Корпоративного центра, деятельность которых прямым образом отражается на результатах деятельности Общества (директоров департаментов), и топ-менеджмента Филиалов и дочерних обществ (руководители и высшие должностные лица);
- ✓ КПЭ остальных работников (начальников отделов, менеджеров, ведущих специалистов и прочих должностей) ориентированы на выполнение задач структурных подразделений, но в большей степени — на выполнение индивидуальных целей и задач.

Таким образом, КПЭ руководителей, прямо влияющих на результаты деятельности Общества или его отдельного направления, образуют комплекс показателей, мотивирующих на достижение стратегических целей.

Схематически взаимосвязь задач целеполагания и мотивации можно представить в виде пирамиды КПЭ.

 Подробнее о действующей программе мотивации и вознаграждения см. «Корпоративное управление — Президент и Правление ОАО АНК «Башнефть» — Система вознаграждения топ-менеджмента Компании».

ПИРАМИДА КПЭ

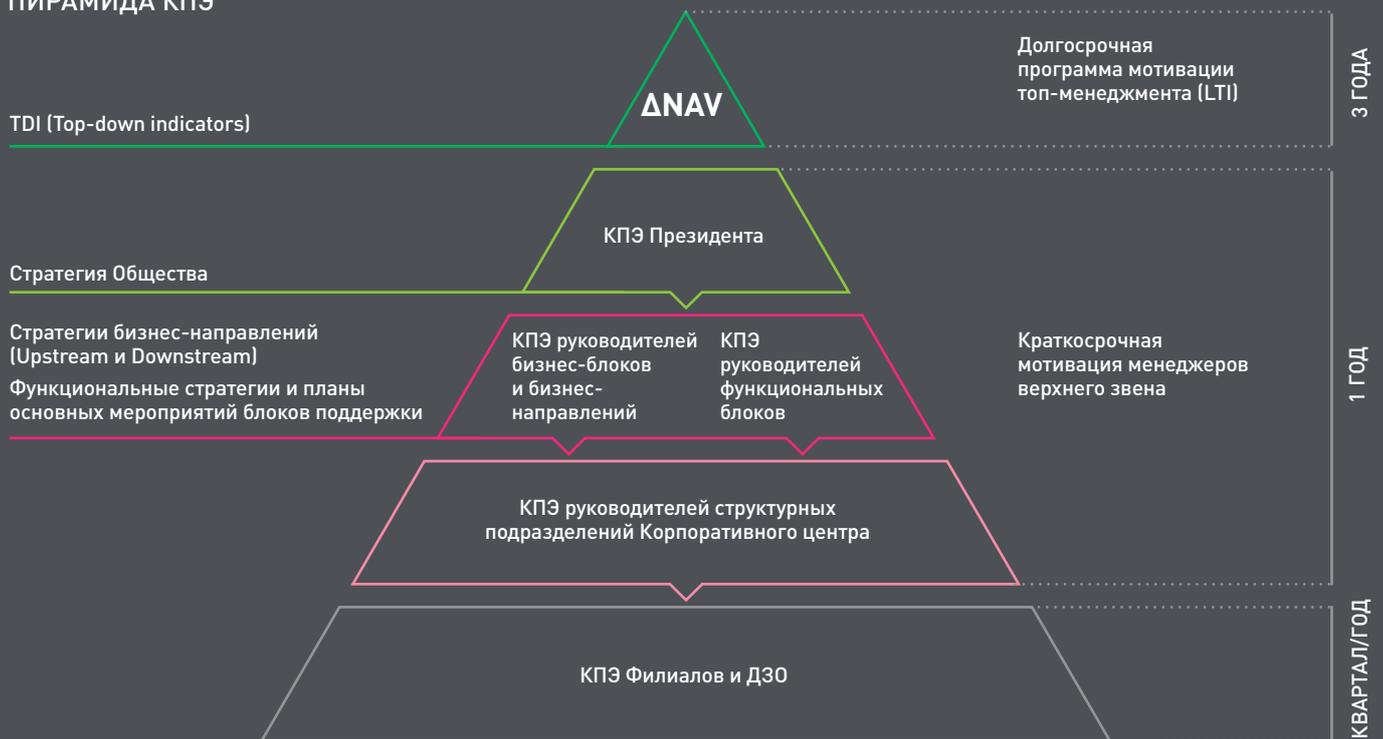


СХЕМА МОНИТОРИНГА КПЭ

КПЭ КАК ИНСТРУМЕНТ
УПРАВЛЕНИЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬЮ

В Компании регулярно проводится мониторинг выполнения КПЭ. Такой анализ осуществляется с целью:

- ✓ оценки текущей реализации стратегических целей Компании;
- ✓ измерения и анализа результативности действий руководителя, направленных на достижение стратегических целей;

- ✓ премирования менеджеров верхнего звена;
- ✓ повышения эффективности бизнеса и функционирования системы КПЭ.

Мониторинг проводится ежеквартально и ежегодно.

Цель квартального мониторинга — промежуточный контроль достижения установленных целевых значений показателей.

Ежегодный мониторинг проводится для анализа достижения запланированных годовых показателей, стратегических целей Общества и премирования менеджеров верхнего звена.

По итогам мониторинга руководителями проводится анализ эффективности осуществления текущей операционной и проектной деятельности, на его основе принимаются управленческие решения.

ПОРЯДОК ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ СИСТЕМЫ КПЭ

Порядок функционирования системы КПЭ отражен во внутренних нормативных документах: Положении «О системе КПЭ» и регламентах процессов «Формирование и обновление системы КПЭ» и «Мониторинг выполнения КПЭ».

Ежегодно Советом директоров утверждаются основные параметры деятельности Общества, на основе которых разрабатываются стратегические документы и определяются корпоративные КПЭ.

В соответствии с принципами целеполагания, описанными выше, разрабатываются КПЭ высших должностных лиц и менеджеров верхнего звена.

Система КПЭ высших должностных лиц, включая Президента Общества, руководителей бизнес-направлений и блоков поддержки, рассматривается Комитетом по назначениям и вознаграждениям и утверждается решением Совета директоров.

Система КПЭ менеджеров верхнего звена, включая высших должностных лиц и директоров департаментов, вводится в действие приказом Президента Общества.

Системы КПЭ дочерних обществ утверждаются решениями их органов управления в соответствии с уставами.

На основе отчетности о выполнении КПЭ за год, содержащей аудированные данные и комментарии по отклонениям фактических значений от целевых, Президентом Общества производится оценка деятельности менеджеров верхнего звена (включая высших должностных лиц) за год. Оценка деятельности высших должностных лиц должна быть подтверждена Комитетом по назначениям и вознаграждениям и утверждена Советом директоров.

На основании утвержденных оценок осуществляется расчет и выплата премии.

КПЭ работников, не относящихся к менеджерам верхнего звена,

устанавливаются в соответствии с функционалом и полномочиями работника и контролируются его непосредственным руководителем.

В 2014 г. мы скорректировали подходы к формированию системы КПЭ на 2015 г., приблизив систему к стандартам, применяемым к государственным компаниям, в соответствии с которыми:

- ✓ усилен фокус на проектную составляющую в структуре КПЭ;
- ✓ выработана система коллективной ответственности топ-менеджмента за выполнение ключевых стратегических проектов Компании.

В течение 2015 г. подход будет доработан для обеспечения полного соответствия директивным требованиям, предъявляемым к государственным компаниям.

Распределение весов КПЭ для менеджеров верхнего звена на 2015 г.

Категория показателя в системе КПЭ Корпоративного центра ОАО АНК «Башнефть»	Вес показателя в наборе менеджера верхнего звена*
Корпоративный КПЭ (ЕВITDA)	50-35%
Операционные КПЭ	30-45%
Проектные КПЭ	20-25%

* По состоянию на 31.12.2014 г.



ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ, ГЕОЛОГОРАЗВЕДКА И ЗАПАСЫ



**«ЗНАЧИТЕЛЬНЫЙ ПРИРОСТ РЕСУРСНОЙ
БАЗЫ ЗА СЧЕТ УВЕЛИЧЕНИЯ ОБЪЕМОВ
ГЕОЛОГОРАЗВЕДКИ И ПРИМЕНЕНИЯ
СОВРЕМЕННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ РАЗРАБОТКИ –
ОДНО ИЗ ГЛАВНЫХ ДОСТИЖЕНИЙ 2014 ГОДА».**

Юрий Красневский,
Вице-президент по геологии и разработке

Наши основные стратегические приоритеты в области лицензирования, геологоразведки и восполнения запасов:

- ✓ проведение масштабной программы ГРП в Башкортостане современными методами исследования;
- ✓ реализация проектов ГРП на новых лицензионных участках в НАО и ХМАО;
- ✓ приобретение новых лицензий в ключевых и перспективных регионах;
- ✓ участие в международных проектах.

Наши достижения в реализации стратегических целей в 2014 г.:

- ✓ достигнута высокая компенсация добычи приростом запасов;
- ✓ приобретена компания «Бурнефтегаз», основная ресурсная база которой расположена в ХМАО;
- ✓ коэффициент замещения доказанных запасов составил 179%;
- ✓ «Башнефть» признана победителем аукциона по Леоновскому участку недр на западе Республики Башкортостан;
- ✓ совместно с ОАО «ЛУКОЙЛ» создано совместное предприятие ООО «Нефтяная компания ВОСТОК НАО» для геологического изучения, разведки и добычи углеводородного сырья в пределах семи лицензионных участков в НАО.

179%

**КОЭФФИЦИЕНТ ЗАМЕЩЕНИЯ
ДОКАЗАННЫХ ЗАПАСОВ**

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

В 2014 г. по итогам аукциона на право геологического изучения, разведки и добычи углеводородного сырья «Башнефть» признана победителем по Леоновскому участку недр. Леоновский участок площадью 153,7 км² расположен на западе Республики Башкортостан на территории Буздякского и Благоварского районов.

В пределах Леоновского участка недр по результатам сейсморазведки 2D и поисково-разведочного бурения, выполненного в 1950–1999 гг., выявлено семь перспективных структур с суммарными извлекаемыми ресурсами нефти категории С₃ 1,9 млн т.

ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ

Расширение ресурсной базы и обеспечение роста 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.

Количество лицензий Компании всех категорий, связанных с разведкой и добычей углеводородов, составляло 237 на конец 2014 г.

В отчетном году ОАО АНК «Башнефть» получены три новых лицензии, связанных с разведкой и добычей углеводородов:

- ✓ по результатам аукциона на право пользования недрами получена лицензия на геологическое

изучение, разведку и добычу углеводородного сырья на Леоновском участке. Участок находится на западе Республики Башкортостан, рядом с разрабатываемыми Санинским и Амировским месторождениями, подготовлено семь структур с ресурсами около 2 млн т;

- ✓ на бесконкурсной основе получена лицензия на геологическое изучение нижележащих горизонтов разрабатываемого Табынского месторождения, находящегося на юго-востоке Республики Башкортостан. Цель — изучение нетрадиционных (доманиковых) коллекторов;
- ✓ в результате реорганизации ООО «Башнефтегазразведка» на ОАО АНК «Башнефть» переоформлена лицензия на поиск и оценку залежей нефти и газа

Движение лицензий*

Категория лицензий	По состоянию на 31.12.2013 г.	Получение по итогам аукционов	Получение на бесконкурсной основе	Выбытие	По состоянию на 31.12.2014 г.
Добыча нефти и газа	203	–	–	2	201
Поиск и оценка залежей нефти и газа	14	–	2	–	16
Геологическое изучение, разведка и добыча углеводородного сырья	25	1	–	6	20

* Данные предоставлены без учета лицензий дочерних обществ.

Распределение лицензий по регионам добычи**

На конец соответствующего года	Добыча нефти и газа		Поиск и оценка залежей нефти и газа		Геологическое изучение, разведка и добыча углеводородного сырья	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Республика Башкортостан	198	196	14	16	18	19
Ненецкий АО	–	–	–	–	6	–
Республика Татарстан	1	1	–	–	–	–
Ханты-Мансийский АО	3	3	–	–	–	–
Оренбургская область	1	1	–	–	1	1
Итого	203	201	14	16	25	20

** Данные предоставлены без учета лицензий дочерних обществ.

на Восточно-Икском участке. Участок находится на западе Республики Башкортостан, рядом с открытым высокодебитным месторождением им. В.С. Афана-сьева. На участке подготовлено две структуры с ресурсами около 700 тыс. т.

Лицензии по шести участкам в Ненецком АО были переоформле- ны на вновь образованное совмест- ное предприятие ООО «Нефтяная компания ВОСТОК НАО» (пять лицензий на геологическое изу- чение, разведку и добычу угле- водородного сырья) и ООО «Баш- нефть-Полюс» (одна лицензия на геологическое изучение, разведку и добычу углеводородного сырья). Кроме того, мы сдали две лицен- зии на добычу нефти и газа в свя- зи с нерентабельностью дальней- шей разработки Каракульского

и Цветаевского месторождений в Республике Башкортостан.

Срок действия лицензий позволяет уверенно планировать долгосрочные проекты. Мы не предполагаем воз- никновения каких-либо препятствий для продления сроков лицензий на добычу углеводородного сырья.

В 2014 г. продлены сроки действия лицензий по 54 участкам. Кроме того, по 150 участкам внесены изме- нения и дополнения в лицензионные соглашения.

Наша долгосрочная стратегия пред- усматривает дальнейшее расши- рение портфеля геологоразведоч- ных и добывающих проектов путем приобретения новых лицензий. Мы планируем и в дальнейшем участво- вать в аукционах на получение прав пользования недрами.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Как ответственный недропользова- тель, мы строго соблюдаем все лицен- зионные обязательства. В 2014 г. претензии в части соблюдения лицен- зионного законодательства Компании не предъявлялись.

Изменения в лицензионные соглашения, внесенные в 2014 г.

Количество лицензион- ных участков, шт.

Изменения и дополнения в лицензионные соглашения на добычу нефти и газа	139
в т. ч. дополнения по изменению границ лицензий по вертикали	114
в т. ч. дополнения по исключению требования утилизации ПНГ в объеме не ниже 95%	25
Изменения и дополнения в лицензионные соглашения на геологическое изучение, разведку и добычу углеводородного сырья	11
в т. ч. дополнения по изменению сроков и объемов геологоразведочных работ	8
в т. ч. дополнения о прекращении права пользования недрами в пределах геологического отвода	3

ГЕОЛОГОРАЗВЕДКА

Приоритет Компании в геолого- разведке — развитие ресурсного потенциала и рациональное освое- ние недр при строгом соблюдении норм экологической безопасности и широком внедрении современных технологий.

В 2014 г. Компания продолжила реализацию программы по воспол- нению минерально-сырьевой базы посредством проведения ГРП на мало- и слабоизученных territori- ях Республики Башкортостан и изу- чения нетрадиционных коллекторов.

Общие затраты на реализацию программы (поисково-разведоч- ное бурение и углубление скважин, сейсмика) в 2014 г. составили около 1,73 млрд руб.

Объем сейсморазведочных работ 3D составил 1,8 тыс. км². По результатам сейсморазведочных работ выявле- но около 40 структур с ожидаемым приростом ресурсов нефти более 17 млн т. Паспортизованы восемь перспективных объектов с суммар- ными ресурсами нефти категории С₃ в объеме 1,420 млн т.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Используя самые современные методы исследований, мы реализуем обширную программу ГРП в традиционном регионе нашей деятельности — Республике Баш- кортостан. Месторождения Республики разрабатываются с 30–50-х гг. XX в., одна- ко регион до сих пор недоизучен сейсмо- разведкой и глубоким бурением. Степень изученности недр на основе сейсмора- зведки 3D в Башкортостане в несколько раз ниже, чем в соседних регионах.

Компания продолжает развивать ресурс- ный потенциал региона: проводится активная доразведка запасов и изучение перспективности разработки трудноиз-влекаемых запасов и нетрадиционных коллекторов.

Объем глубокого поискового бурения, без углубления с целью доразведки, в Башкортостане по итогам 2014 г. составил 19 тыс. м. Закончено бурением 10 скважин, а строительством — 11 скважин, из них 7 скважин продуктивные.

Результатом глубокого поискового бурения и углублений стало открытие 18 нефтяных залежей на разрабатываемых месторождениях с запасами нефти категории C_1+C_2 (по российской классификации) в объеме 1,6 млн т. Открытые залежи

введены в разработку с начальными дебитами скважин от 4 до 71 т/сут.

Помимо Республики Башкортостан мы проводим ГРП в Ненецком и Ханты-Мансийском АО — новых перспективных регионах нашей деятельности.

В ближайшие годы мы планируем сохранить высокий объем сейсморазведочных исследований. В 2015 г. предполагается проведение исследований в малоизученных районах Предуральяского прогиба.



Подробнее о проведении ГРП в Ненецком и Ханты-Мансийском АО см.:

«Результаты деятельности — Разработка месторождений им. Р. Требса и А. Титова»;

«Результаты деятельности — Геологоразведочные участки в Ненецком автономном округе»;

«Результаты деятельности — Месторождения в Ханты-Мансийском автономном округе».

Основные показатели ГРП Компании

	2012	2013	2014
Глубокое поисковое бурение, тыс. м, в т. ч.:	27,4	33,8	43,9
в Республике Башкортостан*	18,9	25,0	18,8
в Ненецком АО	8,5	8,8	12,5
в Ханты-Мансийском АО («Бурнефтегаз»)	–	–	12,6
Закончено бурением скважин, шт., в т. ч.:	10	14	16
в Республике Башкортостан и Оренбургской области**	8	12	10
в Ненецком АО	2	2	3
в Ханты-Мансийском АО («Бурнефтегаз»)	–	–	3
Закончено освоением скважин, шт., в т. ч.:	11	15	16
в Республике Башкортостан	10	13	11
• из них продуктивных	8	8	7
в Ненецком АО	1	2	2
• из них продуктивных	1	2	2
в Ханты-Мансийском АО («Бурнефтегаз»)	–	–	3
• из них продуктивных	–	–	3
Сейсморазведка, в т.ч.:			
2D, пог. км	–	347	2 742
3D, км ²	922	2 759	2 779
• в Республике Башкортостан	304	1 468	1 776
• в Ненецком АО (месторождения им. Р. Требса и А. Титова)	618	891	26
• в Ненецком АО (5 новых участков)	–	400	977
• в Ханты-Мансийском АО («Бурнефтегаз»)	–	–	–
Открыто месторождений, шт.	1	1	1
Открыто нефтегазоносных залежей, шт.	11	8	5 ***
Паспортизовано перспективных структур, шт.	4	8	15
Суммарные ресурсы нефти паспортизованных структур, тыс. т	3 925	17 335	3 996

* Без учета углубления с целью доразведки. С учетом углубления проходка в разведочном бурении в 2014 г. составила 22,4 тыс. м.

** Без учета углубления. С учетом углубления количество пробуренных скважин в 2014 г. составило 20.

*** Без учета углубления. С учетом углубления в 2014 г. открыто 18 нефтегазоносных залежей.

ЗАПАСЫ

Лицензирование, успешная геологоразведочная деятельность и приобретение новых активов позволяют нам с каждым годом наращивать ресурсную базу. Согласно результатам независимого аудита запасов по PRMS, проведенного ведущей международной компанией Miller and Lents, доказанные запасы Компании на 31 декабря 2014 г. увеличились на 4,9% — до 2 145,6 млн барр. Коэффициент замещения доказанных запасов в 2014 г. составил 179%. Обеспеченность «Башнефти» доказанными запасами жидких углеводородов составляет по итогам аудита 17 лет.

Начиная с 2013 г. международный аудит охватывает 100% запасов Компании по классификации ABC₁; доля годовой добычи, приходящаяся на аудированные месторождения, также составляет 100%.

Основной вклад в прирост доказанных запасов (около 55%) вновь обеспечили зрелые месторождения в Башкортостане, что подтверждает эффективность проводимых геолого-технических мероприятий и результативность программы геологоразведочных работ в ключевом регионе добычи. Развитие новых активов в Тимано-Печоре и приобретение активов в Западной Сибири также позволило существенно увеличить запасы Компании в 2014 г.

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

По итогам аудита Miller and Lents, проведенного в 2014 г., получен существенный прирост ЗР запасов нефти: 12,6% к уровню 2013 г. Коэффициент замещения доказанных запасов нефти составил 179%.

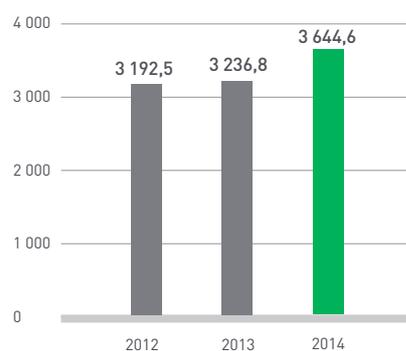
Запасы нефти Компании*

	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2014 г.**	Изменение 2014/2013 г.
Доказанные запасы (1P), млн барр.	2 006,8	2 045,3	2 145,6	+4,9%
Вероятные запасы, млн барр.	528,3	528,7	653,1	+23,5%
Доказанные и вероятные запасы (2P), млн барр.	2 535,1	2 574,0	2 798,7	+8,7%
Возможные запасы, млн барр.	657,4	662,8	845,9	+27,6%
Вероятные и возможные запасы, млн барр.	1 185,7	1 191,5	1 499,0	+25,8%
Итого запасы (ЗР), млн барр.	3 192,5	3 236,8	3 644,6	+12,6%

* Коэффициент пересчета тонн в баррели — 7,11.

** С учетом доли 74,9% в запасах месторождений им. Р. Требса и А. Титова.

Запасы Компании категории ЗР, млн барр.



Распределение доказанных запасов по регионам

	2012	2013	2014
Республика Башкортостан	94,4%	93,6%	89,6%
Оренбургская область	0,7%	0,9%	0,8%
Ханты-Мансийский АО	1,6%	1,2%	3,1%
Ненецкий АО	0,0%	1,0%	3,4%
Республика Татарстан	3,3%	3,3%	3,1%
Всего	100,0%	100,0%	100,0%

Распределение доказанных запасов Компании



Характеристика запасов углеводородов Компании, %



НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Поддержанию уровня запасов в Республике Башкортостан способствуют как поисковые работы на традиционных площадях, так и мероприятия по исследованию неизученных территорий и нетрадиционных запасов углеводородного сырья.

Подробнее см. «Геологоразведка».

Мы регулярно проводим на базовом фонде скважин необходимые работы, направленные на контроль обводненности. В 2014 г. показатель обводненности в целом по Компании составил 89,6%.

Портфель месторождений Компании по состоянию на 31 декабря 2014 г. включал 194 месторождения, из которых в промышленной эксплуатации находились 175 месторождений.

В Республике Башкортостан расположено 182 из 194 наших месторождений, включая четыре крупнейших — Арланское, Туймазинское, Югомашевское и Игровское. На эти месторождения приходится около 38,3% совокупных доказанных запасов по классификации PRMS и около 35,4% годовой добычи нефти Компании.

В 2014 г. в связи с нерентабельностью дальнейшей разработки сданы лицензии на разработку Каракульского и Цветаевского месторождений в Республике Башкортостан. В то же время в связи с приобретением ООО «Бурнефтегаз» увеличилось количество месторождений в ХМАО.

ЗАПАСЫ ПРИРОДНОГО ГАЗА

По оценке компании Miller and Lents, возможные запасы ГКМ Саратовско-Беркутовской группы, расположенных на юге Башкортостана, по состоянию на 31 декабря 2014 г. составили 874,8 млрд фут³ газа [24,8 млрд м³] и 7,9 млн барр. конденсата (коэффициент пересчета тонн в баррели — 8,27).

В настоящее время в рамках подготовки решения о разработке указанных месторождений Компания проектирует объекты обустройства и транспортировки газа. В случае реализации положительного сценария объем добычи газа может составить более 2 млрд м³ в год.

В пределах Беркутовского и Исимовского месторождений в 2013–2014 гг. проведены полевые сейсморазведочные работы 3D в объеме 245 км² для уточнения контура залежей. В 2014 г. пробурены две оценочных эксплуатационных скважины, проведена обработка полевых данных сейсморазведки, интерпретацию которых планируется завершить в 2015 г.

Распределение месторождений Группы по регионам, шт.

	2012	2013	2014
Республика Башкортостан*	183	184	182
Оренбургская область	3	3	3
Ханты-Мансийский АО	4	4	7
Ненецкий АО	2	2	2

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

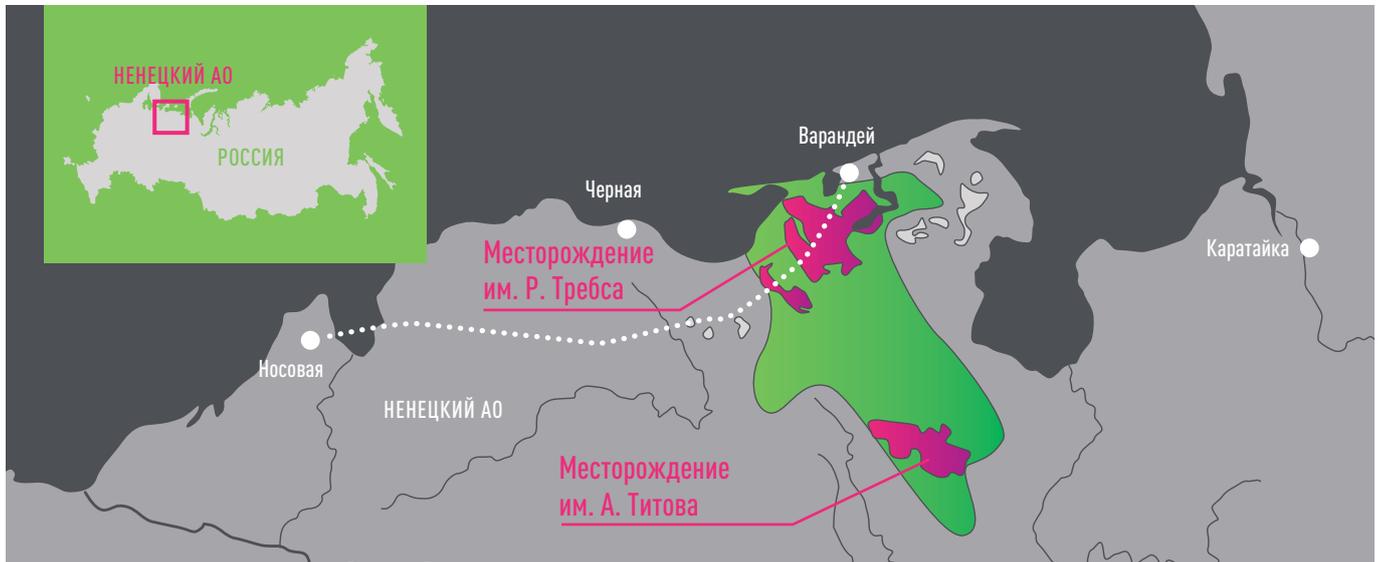
Тип разрабатываемых месторождений Группы, шт.

	2012	2013	2014
Нефтяные	149	152	153
Нефтегазовые	2	2	2
Газонефтяные	16	16	16
Газовые	4	4	4
Всего	171	174	175

Характеристика крупнейших месторождений в Республике Башкортостан

	Год введения в разработку	Площадь, тыс. га	Годовой объем добычи нефти, тыс. т
Арланское	1958	131,6	4 091
Туймазинское	1939	47,2	529
Югомашевское	1966	22,7	769
Игровское	1964	12,6	379

РАЗРАБОТКА МЕСТОРОЖДЕНИЙ ИМ. Р. ТРЕБСА И А. ТИТОВА



В декабре 2010 г. «Башнефть» одержала победу в конкурсе на право пользования участком недр федерального значения, включающем два нефтяных месторождения — им. Р. Требса и им. А. Титова, расположенных на территории НАО. В феврале 2011 г. Председателем Правительства РФ подписано распоряжение о выдаче «Башнефти» лицензии на право разведки и добычи нефти в пределах этого лицензионного участка. Лицензия зарегистрирована 22 февраля 2011 г.

В настоящее время лицензия на геологическое изучение, разведку и добычу углеводородного сырья в пределах участка недр, включающего нефтяные месторождения им. Р.Требса и А.Титова в НАО оформлена на ООО «Башнефть-Полюс» — совместное предприятие ОАО АНК «Башнефть» (74,9%) и ОАО «ЛУКОЙЛ» (25,1%). Срок действия лицензии — до февраля 2036 г.

Доля ОАО «ЛУКОЙЛ» в проекте составляет 25,1%. Партнерство с ОАО «ЛУКОЙЛ» позволяет нам минимизировать затраты и проектные риски, учитывая имеющуюся

у партнера инфраструктуру и наличие опыта работы в регионе.

В соответствии с законодательством до 1 января 2015 г. для геологического изучения, разведки и добычи на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова «Башнефть» применяла нулевую ставку НДС. Нулевая ставка применялась до достижения накопленного объема добычи нефти 15 млн т и при условии, что срок разработки запасов не превышает 12 лет. С 1 января 2015 г. нулевая ставка НДС заменена на пониженную — 766 руб. (на период с 1 января по 31 декабря 2015 г. включительно), 857 руб. (на период с 1 января по 31 декабря 2016 г. включительно), 919 руб. (на период с 1 января 2017 г.) за 1 т добытой нефти. При этом указанная налоговая ставка умножается на коэффициент, характеризующий динамику мировых цен на нефть, — Кц. Полученное произведение уменьшается на величину показателя Дм, характеризующего особенности добычи нефти. Таким образом, вместо нулевой ставки, «Башнефть» применяет пониженную ставку для расчета НДС на нефть с месторождений им. Р. Требса и А. Титова с 1 января 2015 г.

ЗАПАСЫ МЕСТОРОЖДЕНИЙ

Успешное освоение месторождений им. Р. Требса и А. Титова в рамках проекта пробной эксплуатации позволило Компании существенно увеличить объем аудированных запасов этих месторождений. По данным Miller and Lents, доказанные запасы нефти на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова на 31 декабря 2014 г. увеличились почти в 5 раз — до 104,9 млн барр. (коэффициент пересчета тонн в баррели — 7,58). При этом доказанные запасы в доле «Башнефти» (74,9% в ООО «Башнефть-Полюс») составили 78,5 млн барр.

Суммарные запасы (ЗР) месторождений им. Р. Требса и А. Титова на 31 декабря 2014 г. аудитор оценил в 271,7 млн барр., что в 3,3 раза превышает соответствующую оценку на 31 декабря 2013 г. Суммарные запасы указанных месторождений в доле «Башнефти», по данным аудита, составили 203,4 млн барр.

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

В 2013 г. начата добыча нефти в рамках реализации проекта пробной эксплуатации месторождений им. Р. Требса и А. Титова.

В ноябре 2014 г. на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова ООО «Башнефть-Полюс» добыло миллионную тонну нефти.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

ООО «Башнефть-Полюс» в полном объеме выполняет лицензионные обязательства по проекту разработки месторождений им. Р. Требса и А. Титова.

СТАТУС ПРОЕКТА ПО РАЗРАБОТКЕ МЕСТОРОЖДЕНИЙ

В 2014 г. реализована программа исследовательских работ в соответствии с проектом пробной эксплуатации. Выполнен подсчет запасов по месторождениям и направлен на экспертизу.

Завершено строительство 12 эксплуатационных скважин, выполнены расконсервация 6 разведочных скважин и капитальный ремонт 17 скважин на действующем фонде. Осуществлялось обустройство трех кустовых площадок на месторождении им. Р. Требса и двух — на месторождении им. А. Титова. Пробурены 13 водозаборных скважин системы поддержания пластового давления. В 2015 г. планируется закончить освоением три поисковые скважины.

В части геологоразведочных работ, по состоянию на конец 2014 г., общий объем сейсмики 3D составил 1 535 км² (лицензионное требование – 700 км²),

сейсмики 2D – 2 742 пог. км (лицензионное требование — 1 000 пог. км), построено пять разведочных скважин. В том числе в 2014 г. выполнено 26 км² сейсмики 3D, 2 742 пог. км сейсмики 2D, пробурены три поисковых скважины, закончены освоением две разведочных скважины.

Мы расширяем круг профессиональных подрядчиков. Интегрированный сервис на данном этапе разработки проекта выполняют компании Shlumberger и Halliburton. Геологическое сопровождение бурения ведет Центр сопровождения бурения скважин «Башнефти». Строительство эксплуатационных скважин в 2014 г. осуществляла компания «Газпром бурение».

В соответствии с лицензионным соглашением на переработку в 2014 г. Компанией направлено 45,08% добытой нефти (требование — 42%), через биржу реализовано 15,76% нефти (требование — 15%).

КЛЮЧЕВЫЕ ЭТАПЫ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА ПО ОСВОЕНИЮ МЕСТОРОЖДЕНИЙ ИМ. Р. ТРЕБСА И А. ТИТОВА

ПЕРВАЯ СТАДИЯ

РАЗРАБОТКИ (2011- 2014 гг.)

В пределах лицензионного участка в 2011—2014 гг. проводился сбор геофизической информации. Обустроены и запущены в работу 26 эксплуатационных скважин, выполнены сейсмо-разведочные работы 3D в объеме 1535 км², построено более 40 км нефтесборных трубопроводов, 57 км линий электропередач, первая очередь ЦПС мощностью до 1,5 млн. т/год, пункт приема-сдачи нефти (ППСН), напорный нефтепровод ЦПС «Требса» — ППСН «Варандей» протяженностью более 31 км. Подготовлены данные для составления подсчета запасов месторождений им. Р. Требса и А. Титова и технологической схемы разработки. В 2014 г. начато строительство нефтегазосборного трубопровода соединяющего

месторождения им. Р. Требса и А. Титова, строительство дожимной насосной станции, объектов энергоснабжения, продолжено обустройство кустовых площадок, объектов подготовки и компримирования ПНГ.

ВТОРАЯ СТАДИЯ

РАЗРАБОТКИ (2014–2017 гг.)

предполагает корректировку плана разработки месторождений на основе полученных данных по исследованиям, интерпретации данных сейсморазведки 3D и результатов первоочередного бурения. Планируется ввод из бурения около 90 эксплуатационных скважин, расширение центрального пункта сбора нефти (ЦПС), начало реализации газовой программы, а также строительство и ввод в эксплуатацию системы поддержания пластового давления

на месторождении им. Р. Требса, строительство и ввод в эксплуатацию объектов инфраструктуры на месторождении им. А. Титова, трубопровода от ДНС-УПСВ месторождения им. А. Титова до ЦПС месторождения им. Р. Требса.

ТРЕТЬЯ СТАДИЯ

РАЗРАБОТКИ (с 2018 г.)

предполагает вовлечение в разработку всех рентабельных запасов основных залежей месторождений. Программа эксплуатационного бурения предусматривает ввод около 170 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.

ТЕХНОЛОГИЯ «СКИН-ЭФФЕКТ»

Строящийся нефтепровод от ДНС с УПСВ месторождения им. А. Титова до ЦПС месторождения им. Р. Требса будет эксплуатироваться в полярных условиях, при низких температурах.

Для надежного функционирования трубопровода применено наружное теплоизоляционное покрытие с системой промышленного обогрева «скин-эффект».

Система обогрева обеспечивает высокую точность поддержания мощности обогрева, управление обогревом автоматизировано и не требует постоянного контроля со стороны обслуживающего персонала.

В системе применены нагревательные секции с использованием саморегулирующихся нагревательных лент. Такой подход по сравнению с традиционно применяемыми секциями постоянной мощности имеет следующие преимущества:

- ✓ секции автоматически регулируют тепловыделение в ответ на изменение температуры обогреваемого объекта (уменьшают тепловыделение при повышении температуры), что позволяет снизить количество потребляемой электроэнергии;
- ✓ характеристики саморегулирования повышают безопасность и надежность системы.

УЧАСТКИ ПРОВЕДЕНИЯ ГЕОЛОГОРАЗВЕДОЧНЫХ РАБОТ В НЕНЕЦКОМ АВТОНОМНОМ ОКРУГЕ. НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ «ВОСТОК НАО»

В 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.

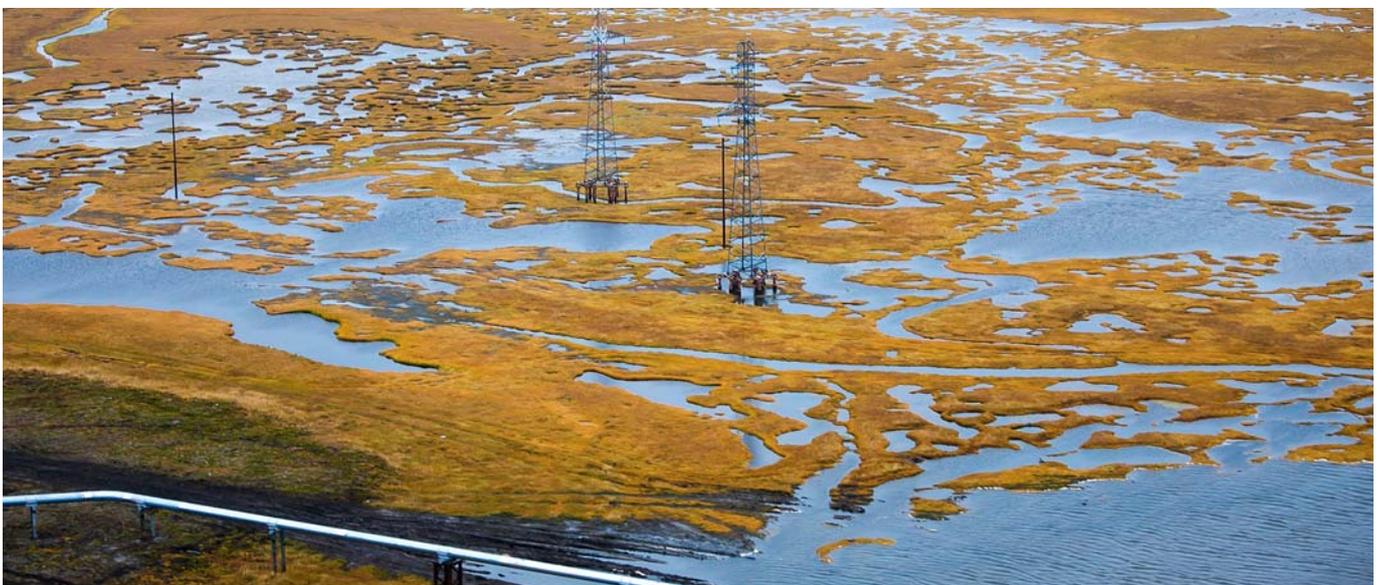
В соответствии с Договором участников ООО «Нефтяная компания ВОСТОК НАО», «Башнефть» передала СП права пользования недрами

на Восточно-Падимейский, Няриояхский, Саватинский, Сибриягинский и Янгарейский лицензионные участки, а ООО «ЛУКОЙЛ-Коми» — на Верхнеянгарейский и Северо-Ярейягинский участки, приобретенные компаниями на аукционах в октябре 2011 г. и в феврале 2012 г. С учетом стоимости приобретения участниками СП прав на поиск, разведку и добычу нефти на указанных лицензионных участках, ООО «ЛУКОЙЛ-Коми» осуществило денежный вклад в дополнительный капитал ООО «Нефтяная компания ВОСТОК НАО».

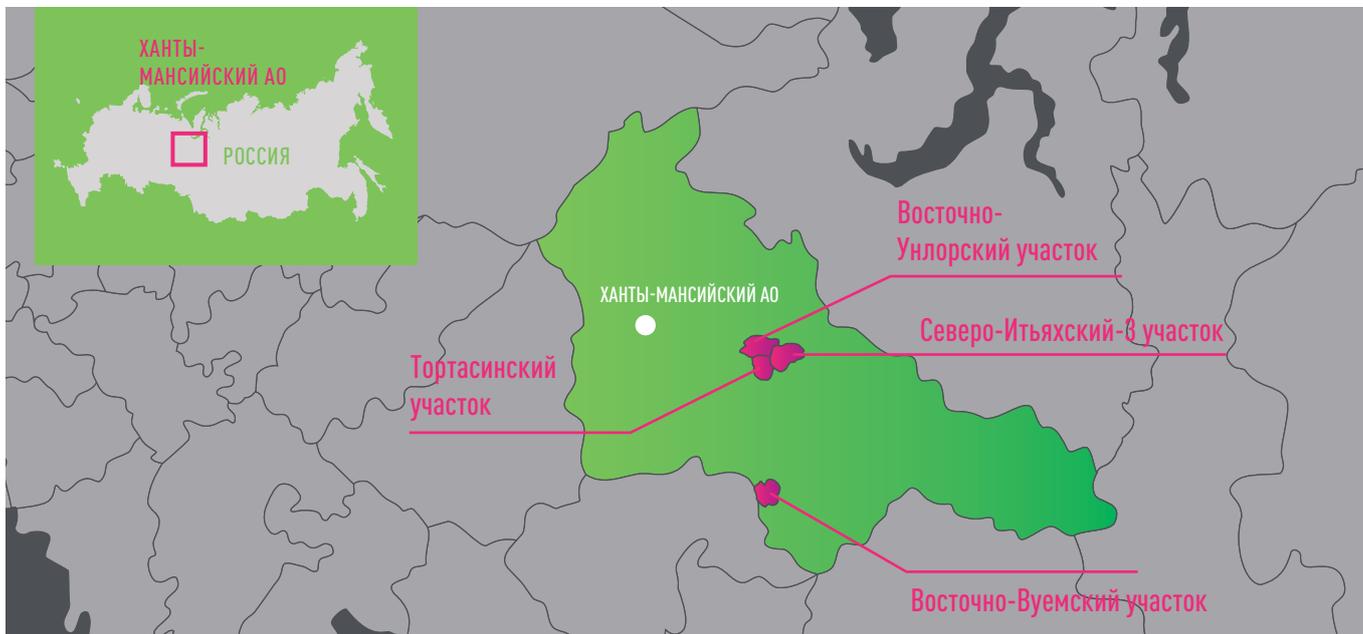
Мы оптимистично оцениваем перспективы разработки указанных лицензионных участков.

В 2014 г. на Янгарейском, Сибриягинском, Саватинском, Восточно-Падимейском и Няриояхском участках проведены полевые сейсморазведочные работы 3D в объеме 977 км². Кроме того, переобработаны архивные данные 2D сейсмики по 4,7 тыс. пог. км. Перестроены и подготовлены новые структурные карты участков. Также выполнены сейсморазведочные работы 3D на Верхнеянгарейском лицензионном участке в объеме 71 км². На Северо-Ярейягинском участке проведены сейсморазведочные работы 2D в объеме 340 пог. км, 3D в объеме 103 км².

В 2015 г. запланировано выполнение полевых сейсморазведочных работ 3D на Янгарейском, Сибриягинском, Верхнеянгарейском участках в объеме 885 км².



НОВЫЙ КЛАСТЕР НЕФТЕДОБЫЧИ В ХАНТЫ-МАНСИЙСКОМ АВТОНОМНОМ ОКРУГЕ



В 2014 г. мы приступили к созданию нового кластера нефтедобычи в ХМАО.

В отчетном году «Башнефть» приобрела компанию «Бурнефтегаз», основной ресурсной базой которой являются месторождения, расположенные в Ханты-Мансийском автономном округе. Сумма сделки составила около 36 млрд руб. и была профинансирована в том числе за счет заемных средств.

ООО «Бурнефтегаз» через 100% дочерние компании владеет правами на разведку и разработку Соровского (Восточно-Вуемский лицензионный участок) и Тортасинского (Тортасинский лицензионный участок) месторождений. Срок действия лицензий – до 2032 г. Компания Miller and Lents провела оценку запасов нефти на лицензионных участках в ХМАО, принадлежащих ООО «Бурнефтегаз». Доказанные запасы нефти основного актива — Соровского месторождения — на текущем этапе разработки аудитор по состоянию на 31 декабря 2014 г. оценил в 38,3 млн барр.

(коэффициент пересчета тонн в баррели — 7,51), вероятные запасы составили 60,7 млн барр., возможные — 131,1 млн барр. Суммарные запасы (ЗР) Соровского месторождения оценены в 230,1 млн барр.

ООО «Тортасинскнефть» — 100% дочернему обществу «Бурнефтегаза» — принадлежат также лицензии на геологоразведку Северо-Итьяхского-3 и Восточно-Унлорского участков недр.

Соровское месторождение расположено в 150 км к юго-западу от Нефтеюганска.

Соровское месторождение было введено в промышленную эксплуатацию в 2013 г. Объем добычи нефти на Соровском месторождении в 2014 г. составил 798 тыс. т, в том числе после приобретения «Башнефтью» — 665,1 тыс. т. На месторождении пробурены 23 эксплуатационных скважины, действует необходимая инфраструктура для подготовки и транспортировки нефти до системы АК «Транснефть».

Северо-Итьяхский-3 и Восточно-Унлорский участки недр расположены в 152 км к северу от Ханты-Мансийска, рядом с Тортасинским месторождением. В соответствии с лицензионными обязательствами, на участке Северо-Итьяхский-3 проведены сейсморазведочные работы 2D в объеме 577 пог. км, в 2014 г. закончена бурением поисковая скважина 6-П. По результатам освоения поисковой скважины 5-П открыто ГКМ им. А.Ю. Искрина. На Восточно-Унлорском участке проведены сейсморазведочные работы 2D в объеме 600 пог. км. На Восточно-Вуемском лицензионном участке проведены полевые сейсморазведочные работы 2D в объеме 250 пог. км.

4 НОВЫХ
ЛИЦЕНЗИОННЫХ
УЧАСТКА

38,3 млн барр.

ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ НЕФТИ
СОРОВСКОГО МЕСТОРОЖДЕНИЯ

23 скважины

ПРОБУРЕНЫ НА СОРОВСКОМ
МЕСТОРОЖДЕНИИ

«ПРИОБРЕТЕНИЕ «БУРНЕФТЕГАЗА» ПОЛНОСТЬЮ СООТВЕТСТВУЕТ НАШЕЙ СТРАТЕГИИ В ОБЛАСТИ ДОБЫЧИ, ПРЕДУСМАТРИВАЮЩЕЙ РАСШИРЕНИЕ РЕСУРСНОЙ БАЗЫ И ПРИОБРЕТЕНИЕ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНЫХ АКТИВОВ СО ЗНАЧИТЕЛЬНЫМ ПОТЕНЦИАЛОМ РОСТА ДОБЫЧИ. ЭТА СДЕЛКА СУЩЕСТВЕННО РАСШИРЯЕТ ПРИСУТСТВИЕ КОМПАНИИ В ТЮМЕНСКОЙ ОБЛАСТИ, ГДЕ МЫ УЖЕ УСПЕШНО РЕАЛИЗУЕМ РЯД ДОБЫВАЮЩИХ ПРОЕКТОВ».

Александр Корсик,
Президент ОАО АНК «Башнефть», Председатель Правления

ПЛАНЫ ПО ДАЛЬНЕЙШЕМУ РАЗВИТИЮ

Основной ориентир развития ООО «Бурнефтегаз» в 2015 г. — дальнейшая разработка Соровского месторождения и повышение эффективности деятельности за счет роста производственных показателей при оптимизации операционных затрат и капитальных вложений.

В планах Компании на 2015 г. ввод новых скважин на Соровском

месторождении и дальнейшее разбуривание месторождения тремя буровыми установками. Мы ожидаем, что прирост добычи нефти не менее чем на 40% будет обеспечен за счет различных ГТМ.

Стратегическая цель — создание на базе ООО «Бурнефтегаз» нового кластера добычи нефти в Западной Сибири, в том числе для замещения приобретаемой нефти для загрузки нашего нефтеперерабатывающего комплекса.

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

В 2014 г. компанией «Бурнефтегаз» (с момента вхождения в Группу «Башнефть») было добыто 665,47 тыс. т нефти, что внесло существенный вклад в рост объема добычи Компанией. В ноябре 2014 г. накопленный объем добычи на Соровском месторождении превысил 1 млн т нефти.



ЗАРУБЕЖНЫЕ ПРОЕКТЫ

Компания в качестве оператора участвует в совместных геологоразведочных проектах в Ираке и Мьянме.

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.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Мы полностью соблюдаем временные и финансовые рамки проекта.



ИРАК. ПРОЕКТ ПО ИЗУЧЕНИЮ БЛОКА 12

Участники проекта:

«Башнефть» — доля участия 70%, Premier Oil (Ирак) — доля участия 30%.

Форма участия:

Консорциум компаний.

Статус участия Компании в проекте:

Оператор.

Описание проекта:

Проект предусматривает геологическое изучение Блока 12 в Ираке. Обязательная программа геологоразведочных работ на Блоке 12 рассчитана на пять лет с возможным продлением два раза по два года. Программа включает в себя проведение 3D-сеймики в объеме 400 км² и бурение одной поисковой скважины глубиной около 4 500 м. Инвестиции в геологоразведку за пять лет составят около 120 млн долл. При подтверждении коммерческих

запасов срок действия контракта на добычу нефти составит 20 лет. Оценка сроков начала добычи и проектной мощности будет производиться после реализации программы поисковых работ. Базовая ставка вознаграждения за добытую нефть составит 5 долл./барр. Применяемая ставка вознаграждения снижается после получения полного возмещения понесенных по проекту затрат по мере достижения определенных уровней доходности проекта. Выплаты начнутся по достижении 25% уровня от предполагаемой «полки» добычи, которая будет определена по завершении геологоразведки и оценки запасов и зафиксирована в проекте разработки, утвержденном Министерством нефти Ирака.

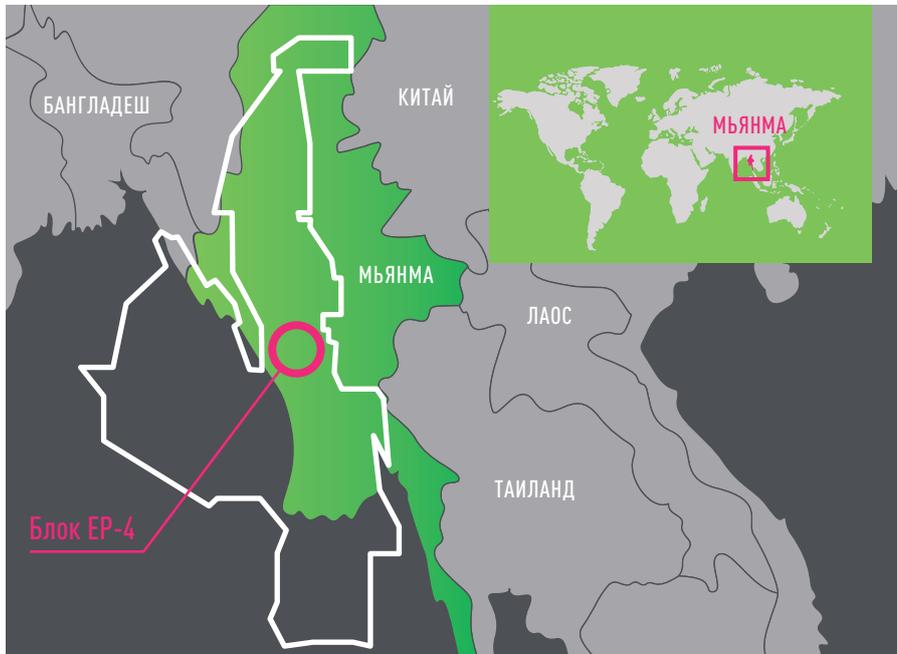
Ход реализации проекта:

В 2012 г. консорциумом компаний «Башнефть» и Premier Oil получен контракт на геологоразведку, разработку и добычу на Блоке 12. В конце 2012 г. для реализации проекта создана компания Bashneft International B.V. (100% дочерняя

компания ОАО АНК «Башнефть»). В 2013 г. подписано соглашение о совместной деятельности с Premier Oil, создан Комитет по совместному управлению (КСУ), в г. Багдаде открыт филиал Bashneft International B.V. (Iraq), утверждена программа поисковых работ.

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

В 2014 г. проведена Оценка воздействия на окружающую среду (ОВОС); отчет утвержден в Южной нефтяной компании Ирака. Планируется утверждение программы обучения для потенциальных работников — граждан Ирака. В отчетном году в рамках лицензионных обязательств выполнена сейсмика 2D в объеме 192 км, 3D — 702 км².



Блок EP-4 расположен в Центральном нефтегазовом бассейне Мьянмы, на территории с развитой инфраструктурой транспортировки и переработки нефти и газа. Площадь Блока — 841 км².

МЬЯНМА. ПРОЕКТ ПО ИЗУЧЕНИЮ БЛОКА EP-4

Участники проекта:

«Башнефть» — доля участия 90%, Sun Apex Holdings Ltd (Мьянма) — доля участия 10%.

Форма участия:

Соглашение о разделе продукции (СРП).

Статус участия Компании в проекте:

Оператор.

Описание проекта:

Проект предусматривает геологическое изучение Блока EP-4 в Мьянме. В соответствии с условиями СРП по Блоку EP-4, партнеры в течение трех лет (с возможностью продления на три года) реализуют программу ГРП, предусматривающую проведение сейсмики и бурение двух поисковых скважин. Инвестиции в рамках минимальной программы ГРП предусмотрены в объеме 38,3 млн долл.

Ход реализации проекта:

В 2013 г. по итогам тендера «Башнефть» получила право заключить СРП по нефтяному Блоку EP-4.

В 2014 г. Bashneft International B.V. подписала в г. Нейпидо (Мьянма) СРП по нефтяному Блоку EP-4 с Нефтегазовым предприятием Мьянмы (MOGE). Подписной бонус составил 4 млн долл.

В 2015 г. запланирована подготовка отчета об Оценке воздействия на окружающую среду (ОВОС), утверждение MOGE Программы работ по первому году Начального периода ГРП и проведение тендера на сейсморазведочные работы на Блоке EP-4.

ДОБЫЧА



«КОМПАНИЯ ВЫШЛА НА РЕКОРДНЫЙ ЗА ПОСЛЕДНИЕ 20 ЛЕТ УРОВЕНЬ СРЕДНЕСУТОЧНОЙ ДОБЫЧИ, КОТОРАЯ В IV КВАРТАЛЕ 2014 Г. ДОСТИГЛА 51,3 ТЫС. ТОНН. С УЧЕТОМ ТОГО, ЧТО «БАШНЕФТЬ» В ОСНОВНОМ РАБОТАЕТ НА ЗРЕЛЫХ, РАЗРАБАТЫВАЕМЫХ УЖЕ НЕСКОЛЬКО ДЕСЯТКОВ ЛЕТ МЕСТОРОЖДЕНИЯХ В БАШКИРИИ, ЭТО ОЧЕНЬ СУЩЕСТВЕННОЕ ДОСТИЖЕНИЕ».

Михаил Ставский,
Первый вице-президент по разведке и добыче

+3,4%

**ПРИРОСТ ДОБЫЧИ НЕФТИ
НА ЗРЕЛЫХ МЕСТОРОЖДЕНИЯХ**

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

По итогам 2014 г. благодаря увеличению добычи нефти на зрелых месторождениях, а также за счет активностей в новых для Компании нефтедобывающих кластерах (НАО и ХМАО), «Башнефть» вновь продемонстрировала высокие темпы прироста производства нефти, став лидером отечественной нефтяной отрасли по этому показателю.

Наши основные стратегические приоритеты в области добычи:

- ✓ поддержание добычи на зрелых месторождениях за счет применения высокоэффективных ГТМ и инновационных технологий;
- ✓ освоение месторождений им. Р. Требса и А. Титова в рамках решения стратегической задачи по увеличению объемов добычи нефти высокого качества и обеспечения потребностей собственной нефтепереработки;
- ✓ реализация проектов в ХМАО — новом кластере добычи Компании, имеющем значительный потенциал развития.

Наши достижения в реализации стратегических целей в 2014 г.:

- ✓ сохранен высокий темп прироста добычи. В 2014 г. годовой объем добычи увеличен на 10,8% — до 17,8 млн т;
- ✓ пятый год подряд мы продолжаем наращивать добычу на зрелых месторождениях. Существенный прирост добычи на зрелых месторождениях (+3,4%) достигнут за счет применения ГТМ;
- ✓ добыта миллионная тонна нефти на месторождениях им. Р. Требса и А.Титова;
- ✓ обеспечен выход в новый регион добычи — реализация проекта разработки Соровского месторождения в ХМАО позволила добыть 665 тыс. т нефти.

ДОБЫЧА НЕФТИ

Комплексные меры по поддержанию добычи на зрелых месторождениях, успешное освоение новых перспективных месторождений, а также приобретение активов обеспечивают нам стабильный рост годовой добычи. В 2014 г. Компания увеличила добычу нефти на 10,8% — до 17,8 млн т. Среднесуточная добыча составила 48,8 тыс. т в сутки, или 360,5 тыс. барр./сут¹.

Проведение высокоэффективных ГТМ и применение современных технологий позволили по итогам 2014 г. увеличить добычу нефти на зрелых месторождениях на 3,4% по сравнению с 2013 г. Значительный вклад в рост добычи Компании внесли активы в Тимано-Печоре и Западной Сибири. Их доля в годовой добыче составила 8,4%.

В Республике Башкортостан в 2014 г. введены в эксплуатацию Калиновское и Метевтамакское месторождения. В среднесрочной перспективе мы планируем освоение в этом регионе небольших месторождений — Авадейского и Опалового.

В 2014 г. основными методами ГТМ, применяемыми на зрелых месторождениях, являлись ГРП (33% дополнительной добычи нефти), ввод новых скважин (60 новых скважин, 16% дополнительной добычи нефти). Ключевым фактором роста дополнительной добычи нефти от ГРП в 2014 г. относительно предыдущих периодов является кратное увеличение количества выполненных мероприятий во втором полугодии при сохранении удельной эффективности на одну скважину. Также существенный вклад в рост дополнительной добычи на зрелых месторождениях внесли прочие ГТМ, в первую очередь зарезки боковых стволов (7% дополнительной добычи нефти).

На месторождениях им. Р. Требса и А. Титова и Соровском месторождении ООО «Бурнефтегаз» мы достигли роста добычи нефти за счет увеличения объемов бурения и ввода новых скважин.

По итогам 2014 г. доля добычи нефти в Республике Башкортостан в общем объеме добычи снизилась с 94% до 88% за счет существенного увеличения доли добычи в других регионах.

Одним из направлений развития Компании является географическая диверсификация добычи. Достижению этой цели способствует реализация проектов в новых для Компании регионах добычи — Тимано-Печоре и Западной Сибири.

 Подробнее о добыче в Тимано-Печоре и Западной Сибири см.:

«Результаты деятельности — Разработка месторождений им. Р. Требса и А. Титова»;

«Результаты деятельности — Геологоразведочные участки в Ненецком автономном округе»;

«Результаты деятельности — Месторождения в Ханты-Мансийском автономном округе».

Прирост добычи по Компании за счет ГТМ, тыс. т

	2012	2013*	2014**
Оптимизация насосного оборудования	357,9	382,9	306,9
ГРП	235,2	489,8	679,7
Обработка призабойной зоны	206,8	116,3	120,7
Реперфорация	209,9	206,2	290,2
Ввод новых скважин	288,7	525,7	866,3
Переход на выше- или нижележащие горизонты	130,0	87,5	120,1
Прочее	83,7	101,4	235,9
Всего	1 512,2	1 909,9	2 619,8

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

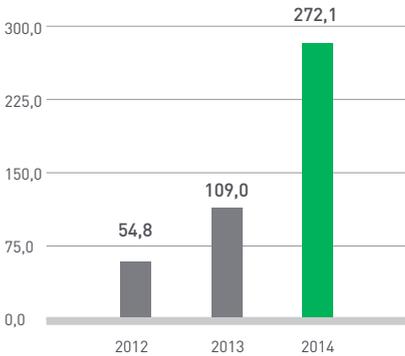
** С учетом ГТМ на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова и месторождениях ООО «Бурнефтегаз». Без учета данных ГТМ прирост в 2014 г. составил 1 977 тыс. т.

Добыча нефти по регионам, млн т

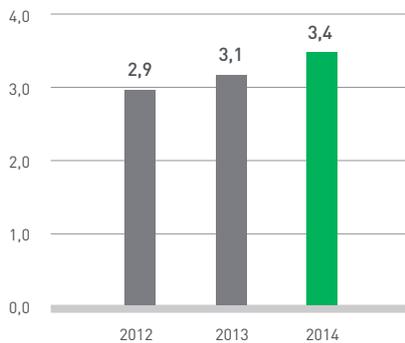
	2012	2013	2014
Республика Башкортостан	14,7	15,1	15,7
Ханты-Мансийский АО	0,4	0,3	0,9
Оренбургская область	0,2	0,2	0,13
Республика Татарстан	0,2	0,2	0,2
Ненецкий АО	0	0,3	0,8
Всего	15,4	16,1	17,8

1. Коэффициент перевода тонн в баррели — 7,3.

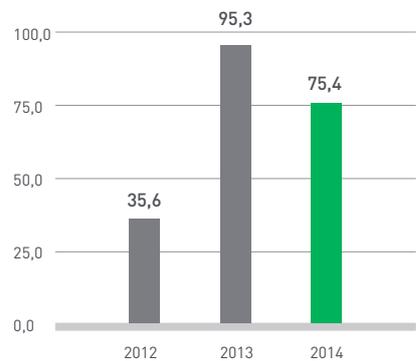
Проходка в эксплуатационном бурении, тыс. м



Средний дебит действующих скважин, т/сут.



Средний запускной дебит новых скважин, т/сут.



Бурение и ввод новых скважин*



* Данные с учетом показателей ООО «Башнефть-Полюс».

БУРЕНИЕ НОВЫХ СКВАЖИН

Итогом работы последних лет стало увеличение доли высокорезультативного бурения.

В 2014 г. Компания более чем в два раза увеличила эксплуатационное бурение как за счет бурения новых скважин на зрелых месторождениях, так и за счет показателей ООО «Башнефть-Полюс» и ООО «Бурнефтегаз». Проходка в эксплуатационном бурении в отчетном году с учетом показателей ООО «Башнефть-Полюс» и ООО «Бурнефтегаз» составила 272 тыс. м.

Компания ввела в эксплуатацию 93 новых скважины, из них 82 — из бурения¹, что на 51 скважину больше, чем годом ранее.

цифровых геолого-гидродинамических моделей, обоснование выбора типа заканчивания скважин с учетом результатов геомеханического моделирования, применение современных технологий строительства скважин, контроль за проводкой скважин в режиме реального времени специалистами созданного Центра сопровождения бурения скважин.

Средний запускной дебит нефти по новым скважинам, введенным в 2014 г., составил 75,4 т/сут.² Снижение среднего дебита новых скважин, в сравнении с 2013 г., в основном связано с бурением карбонатных отложений, которые характеризуются меньшей продуктивностью и низкими фильтрационно-емкостными свойствами.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Мы продолжаем оптимизацию добычи нефти на зрелых месторождениях. В 2014 г. пробурены и введены в эксплуатацию восемь высокодебитных скважин с горизонтальным окончанием, средний пусковой дебит по нефти на которых составил 140 т/сут.

Новые скважины характеризуются более высоким потенциалом благодаря использованию современных технологий разведки и повышенной эффективности бурения.

Следуя принятой в 2009 г. стратегии повышения эффективности бурения, предусматривающей отказ от бурения низкоэффективных и нерентабельных скважин, в 2014 г. Компания продемонстрировала дальнейшее улучшение качественных показателей эффективности бурения. Если в 2008 г. было пробурено 222 скважины и дополнительная добыча из них составила 155 тыс. т, то в 2014 г. по 50 вновь пробуренным скважинам дополнительная добыча составила уже 287,4 тыс. т при величине среднегодового прироста на одну скважину 39,8 т/сут.

Средний дебит действующих скважин в целом по «Башнефти» увеличился до 3,4 т/сут.³ за счет новых высокодебитных скважин и приобретения компании «Бурнефтегаз».

Мы планируем дальнейший рост добычи нефти за счет:

- ✓ удержания среднего дебита новых скважин на уровне 2014 г;
- ✓ увеличения проходки в эксплуатационном бурении и последующего ввода новых скважин;
- ✓ повышения качества планирования ГТМ и внедрения новых технологий бурения и добычи.

1. Из них: 50 скважин — ООО «Башнефть-Добыча»; 11 скважин — ООО «Башнефть-Полюс» и 21 скважина — ООО «Бурнефтегаз».

2. Данные с учетом показателей ООО «Башнефть-Полюс» и ООО «Бурнефтегаз».

3. Данные с учетом показателей ООО «Башнефть-Полюс».

В основе положительной тенденции лежит детализация зон остаточных запасов на основе трехмерных

ДОБЫЧА ПРИРОДНОГО ГАЗА И ПНГ

Мы осуществляем добычу природного газа исключительно при наличии очевидной эффективности проектов или с учетом синергетического эффекта с нашей деятельностью по нефтедобыче.

На конец 2014 г.:

- ✓ в промышленной эксплуатации Компании находилось 4 газовых и 16 газонефтяных месторождений;
- ✓ объем добычи природного газа составил 38 млн м³;
- ✓ добыча ПНГ без учета ООО «Бурнефтегаз» составила 662 млн м³ (на 9% выше показателя предыдущего года). Добыча ПНГ с учетом ООО «Бурнефтегаз» составила 697 млн м³ (на 15% выше показателя предыдущего года);

Коэффициент утилизации ПНГ в среднем по Компании вырос до 74,8%. При этом коэффициент утилизации ПНГ ООО «Башнефть-Добыча» достиг 82%. В ближайшей перспективе мы ожидаем увеличения утилизации ПНГ на месторождениях им. Р. Трбса и А. Титова за счет внедрения технологии использования ПНГ для поддержания пластового давления. Добывающие активы ООО «Бурнефтегаз» характеризуются высоким уровнем утилизации ПНГ — на уровне нормативных требований.

Мы находимся в стадии подготовки решения о разработке четырех газоконденсатных месторождений Саратовско-Беркутовской группы, расположенных на юге Башкортостана. По состоянию на конец 2014 г. выполнены проекты по обустройству каждого месторождения, по двум из них получены положительные заключения Главной государственной экспертизы.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Мы стремимся к увеличению объемов использования ПНГ. Компания видит целевой ориентир достижения уровня утилизации ПНГ в 95% к концу 2017 г.

 Подробнее о ресурсной базе газоконденсатных месторождений см. «Лицензирование, геологоразведка и запасы — Запасы природного газа».

Добыча природного газа и ПНГ

	2012	2013	2014
Добыча природного газа, млн м ³	40,205	37,281	38,043
Добыча ПНГ, всего, млн м ³	500,620	604,971	662,115
ООО «Башнефть-Добыча»	500,620	556,228	526,903
ООО «Башнефть-Полюс»	–	48,744	135,212
ООО «Бурнефтегаз»	–	–	35,498
Использование ПНГ, всего, млн м ³	376,401	439,927	487,468
ООО «Башнефть-Добыча»	376,401	419,590	432,460
ООО «Башнефть-Полюс»	–	20,337	55,008
ООО «Бурнефтегаз»	–	–	34,128
Коэффициент утилизации ПНГ	75,2%	72,7%	74,8%
ООО «Башнефть-Добыча»	75,2%	75,4%	82,1%
ООО «Башнефть-Полюс»	–	41,7%	40,7%
ООО «Бурнефтегаз»	–	–	96,1%

ПЕРЕРАБОТКА



«В ЧИСЛЕ ДОСТИЖЕНИЙ — УСПЕШНАЯ МОДЕРНИЗАЦИЯ НАШИХ ЗАВОДОВ. МЫ УЖЕ СЕГОДНЯ ГОТОВЫ ПРОИЗВОДИТЬ БЕНЗИН И ДИЗЕЛЬ ТОЛЬКО КАЧЕСТВА ЕВРО-5. МЫ ПРОДОЛЖАЕМ МОДЕРНИЗАЦИЮ НАШЕЙ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ, ЧТОБЫ ПРОИЗВОДИТЬ БОЛЬШЕ ВЫСОКОМАРЖИНАЛЬНОЙ ПРОДУКЦИИ, МИНИМИЗИРУЯ ПРОИЗВОДСТВО ДЕШЕВЫХ ТЕМНЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ».

Максим Андриасов,
Первый вице-президент по переработке и коммерции

85,6%

**ВЫПУСК БЕНЗИНА
СТАНДАРТА ЕВРО-5**

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

«Башнефть» одной из первых в российской нефтяной отрасли достигла технологического уровня, позволяющего полностью перейти на выпуск автомобильных топлив класса не ниже Евро-5 благодаря вводу в эксплуатацию в 2014 г. новых нефтеперерабатывающих установок. Средний показатель индекса Нельсона нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти» вырос до 8,93.

Переработка нефтяного сырья нефтеперерабатывающим комплексом Группы, млн т в год (тыс. барр./сут.)



Наши основные стратегические приоритеты в области переработки:

- ✓ продолжение программы модернизации, сохранение технологического лидерства по глубине переработки и индексу Нельсона;
- ✓ увеличение глубины переработки нефти и выхода светлых нефтепродуктов, прекращение выпуска ВГО и мазута к 2019 г.;
- ✓ увеличение производства высокомаржинальных нишевых продуктов.

Наши достижения в реализации стратегических целей в 2014 г.:

- ✓ введены в эксплуатацию новые нефтеперерабатывающие установки, что позволяет нам полностью перейти на производство автомобильных топлив класса Евро-5;
- ✓ увеличены показатели глубины переработки нефти и выхода светлых нефтепродуктов;
- ✓ индекс Нельсона нефтеперерабатывающего комплекса вырос до 8,93;
- ✓ доля выпускаемого нами бензина, соответствующего стандарту Евро-5, в 2014 г. увеличилась до 85,6%.

Ключевые показатели переработки нефти

	2012	2013	2014
Мощности по первичной переработке, млн т в год	24,1	24,1	24,1
Переработка нефти за год, млн т	20,8	21,4	21,7
Коэффициент использования имеющихся мощностей	86,3%	88,9%	90,0%
Общий объем продукции нефтеперерабатывающего комплекса, млн т	18,9	19,6	19,9
Глубина переработки нефти	84,9%	84,7%	84,8%
Выход светлых нефтепродуктов	59,7%	60,4%	61,1%
Индекс Нельсона	8,55	8,83	8,93

Лучший в отрасли, полностью интегрированный нефтеперерабатывающий комплекс, соответствующий всем действующим российским техническим стандартам производства топлива, характеризуется высокой технической оснащенностью и качеством выпускаемых нефтепродуктов.

НПЗ «Башнефти» занимают лидирующие позиции в отрасли по глубине переработки нефти и выпуску светлых нефтепродуктов. Компания обеспечивает более 12% поставок автомобильного бензина и около 6% дизельного топлива на российский топливный рынок.

НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИЙ КОМПЛЕКС «БАШНЕФТИ»

Единый комплекс НПЗ «Башнефти» состоит из трех заводов — «Уфанефтехим», «УНПЗ» и «Новойл». Совокупная мощность по первичной переработке нефти составляет 24,1 млн т. Все предприятия географически близко расположены друг к другу и функционируют как единый технологический комплекс. Высокий уровень производственной кооперации между заводами обеспечивает Компании оптимальную схему переработки с максимальной экономической эффективностью.

Обладая гибкой технологической схемой, комплекс НПЗ «Башнефть» может перерабатывать различные виды углеводородного сырья — малосернистую и высокосернистую нефть, различные газовые конденсаты, средние

и тяжелые дистилляты, получаемые в рамках межзаводской кооперации.

В составе нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти» работает целый ряд современных высокотехнологичных установок, что обеспечивает Компании самый высокий в отрасли показатель индекса Нельсона — 8,93.

Введенные в последние годы в эксплуатацию установки замедленного коксования, серноокислотного алкилирования и регенерации отработанной серной кислоты, гидроочистки бензина каталитического крекинга, производства водорода позволили Компании занять лидирующие позиции в отрасли по глубине переработки (84,8%) и выходу светлых нефтепродуктов (61,1%), обеспечить возможность 100% выпуска топливной продукции стандарта Евро-5 в соответствии с Техрегламентом.

Один из крупнейших в России комплекс по производству ароматических углеводородов, перерабатывая прямую фракцию, выпускает бензол, параксилон и ортоксилон — важнейшие компоненты для производства нефтехимической продукции.

Для совершенствования организационной модели в 2013 г. мы провели централизацию управления тремя производственными площадками, ввели единые принципы и стандарты. Это позволило повысить организационную и производственную

эффективность, а также прозрачность всех бизнес-процессов.

ПЕРЕРАБОТКА НЕФТИ

В 2014 г. Уфимский нефтеперерабатывающий комплекс «Башнефти» переработал 21,7 млн т нефти (158,13 млн барр.), что на 1,2% больше, чем в 2013 г. Среднесуточный объем переработки вырос до 433,2 тыс барр./сут. Показатель глубины переработки увеличился до 84,8%, коэффициент использования имеющихся мощностей в 2014 г. составил 90%.

ОБЕСПЕЧЕНИЕ СЫРЬЕМ

Для производства оптимальной корзины нефтепродуктов с точки зрения экономической эффективности в 2014 г. мы обеспечивали загрузку своих перерабатывающих мощностей из двух источников:

- ✓ собственной добычи на месторождениях в Республике Башкортостан в объеме 10,6 млн т;
- ✓ закупок западносибирской нефти и газового конденсата в объеме 10,9 млн т. Среди поставщиков нефти и газового конденсата — компании «ЛУКОЙЛ» и «Шелл Трейдинг Раша Би Ви».

Доставка собственной нефти на НПЗ Группы характеризуется коротким транспортным плечом, что положительно влияет на экономическую эффективность операций.

Схема управления нефтеперерабатывающим комплексом

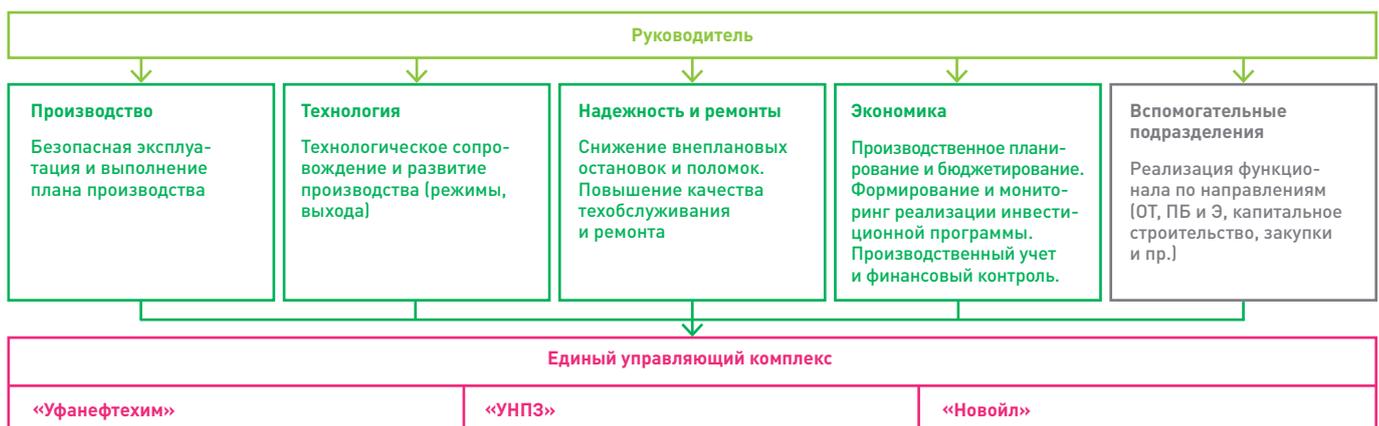
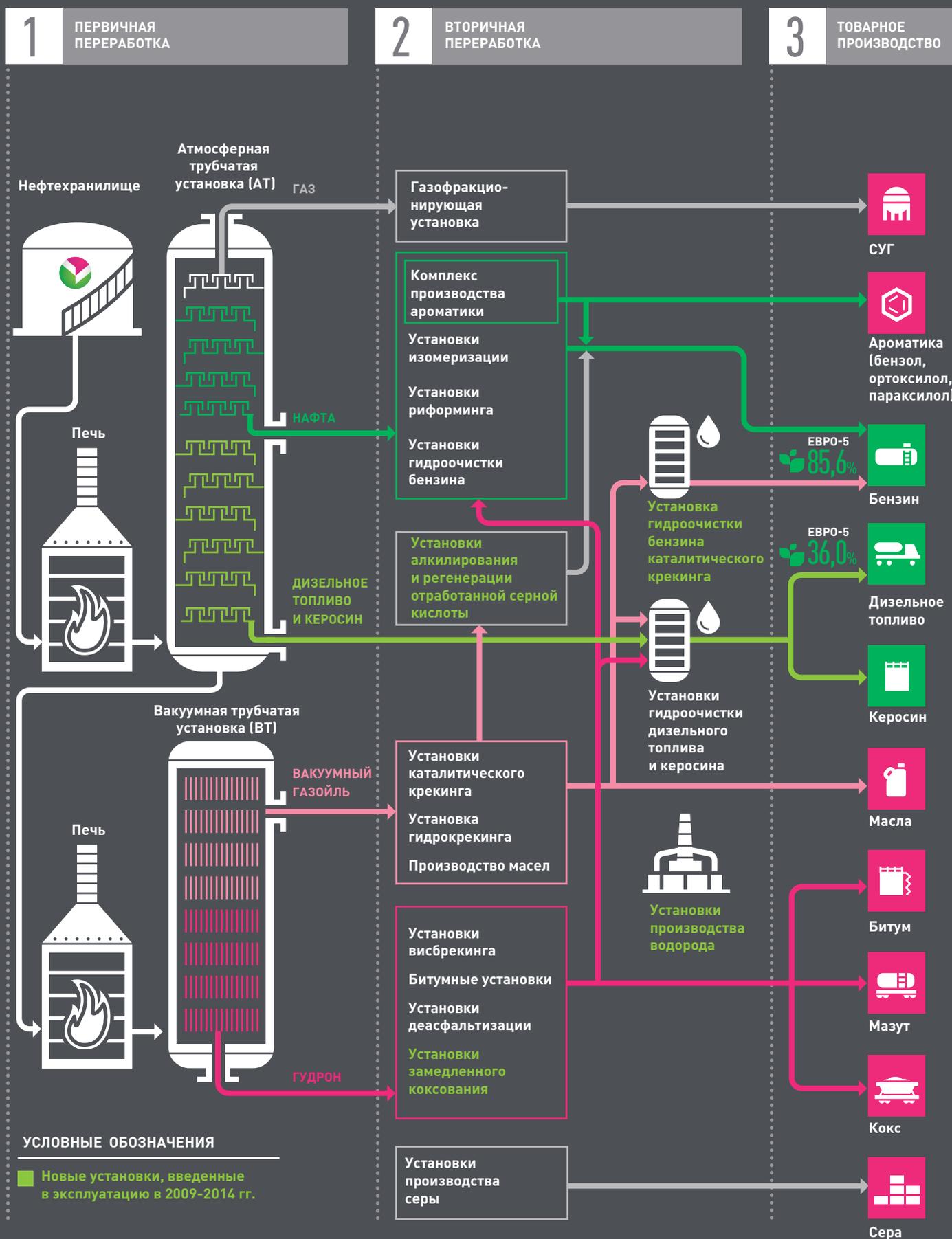


СХЕМА ЕДИНОГО НПЗ



ПРОИЗВОДИМАЯ ПРОДУКЦИЯ

В 2014 г. мы увеличили выпуск продукции нефтеперерабатывающего комплекса до 19,94 млн т, что на 1,5% выше показателя 2013 г. Выход светлых нефтепродуктов возрос до 61,1%.

Основная доля выпускаемой нами продукции — это дизельное топливо (38%) и бензины (25%). Объем производства бензина по итогам 2014 г. был увеличен на 2,6% — до 5 005 тыс. т; выпуск дизельного топлива сохранился на уровне 2013 г.

Доля бензина класса Евро-5 выросла с 67,2% до 85,6% в общем объеме выпуска бензинов, а доля дизельного топлива — с 28,5% до 36,0%.

Кроме того, «Башнефть» развивает производство нишевых продуктов — авиатоплива, судового топлива, смазочных масел, внутренний спрос на которые имеет потенциал роста.

В 2014 г. объем производства нишевых продуктов увеличился на 7%, а доля в общем объеме выпуска нефтепродуктов составила 13,8%. Основной рост обеспечен за счет увеличения объемов выпуска судового топлива.

 Подробнее о реализации нишевых продуктов см. «Стратегия и результаты деятельности — Производственные результаты деятельности — Сбыт — Реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке».

Структура продукции нефтеперерабатывающего комплекса Группы, млн т

	2012	2013	2014	Доля в 2014 г.
Дизтопливо	7,23	7,48	7,49	37,6%
Бензины (включая БГС)	4,78	4,88	5,00	25,1%
Мазут	2,86	2,97	3,05	15,3%
ВГО	1,62	1,76	1,65	8,3%
Прочее	2,41	2,57	2,74	13,8%
Итого (товарное производство нефтепродуктов)	18,91	19,65	19,94	100,0%

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

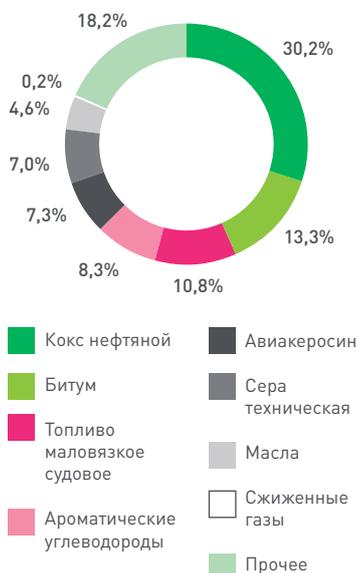
В 2014 г. введена в опытно-промышленную эксплуатацию новая установка производства водорода. Это позволило существенно увеличить загрузку конверсионных процессов на уфимских НПЗ, что дало увеличение выхода светлых нефтепродуктов и помогло снизить производство ВГО. Продолжая последовательную модернизацию нефтеперерабатывающего комплекса, мы ввели в эксплуатацию в 2014 г. новую установку гидроочистки бензина каталитического крекинга. В результате Компания существенно увеличила производство более качественных светлых нефтепродуктов. Выпуск бензина стандарта Евро-5 в 2014 г. возрос на 30,7% — до 4 282 тыс. т, дизельного топлива Евро-5 — на 26,6% (до 2 696 тыс. т).

См. «Наиболее значимые проекты модернизации, завершённые в 2014 г.».

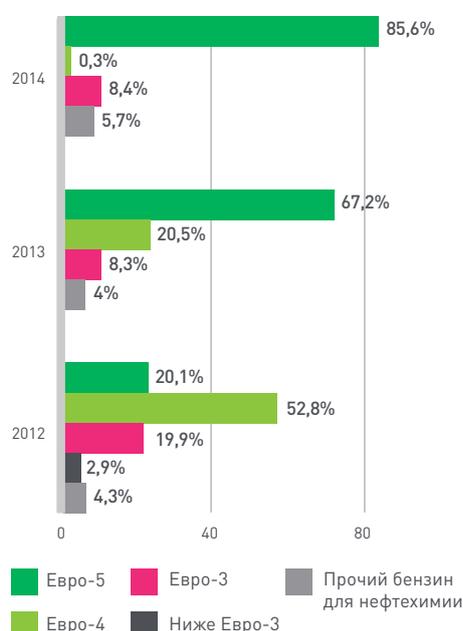
НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

В 2014 г. мы увеличили долю выпуска бензина, соответствующего стандартам Евро-5, до 85,6%.

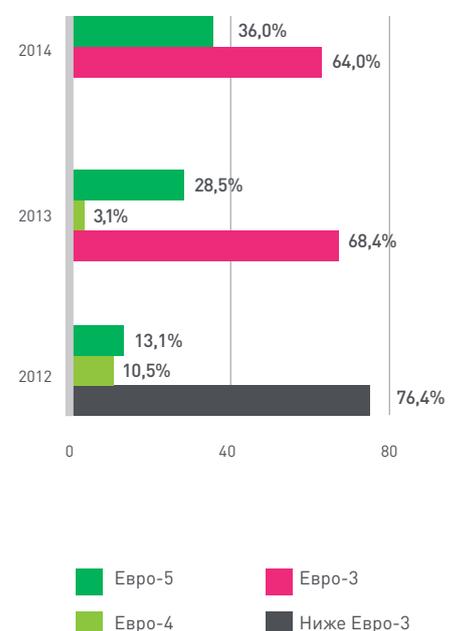
Производство нишевых продуктов



Выпуск бензинов различных стандартов



Выпуск дизельного топлива различных стандартов



МОДЕРНИЗАЦИЯ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ

Мы проводим планомерную модернизацию нефтеперерабатывающего комплекса для повышения эффективности переработки и улучшения качества нефтепродуктов.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

В 2011 г. между Федеральной антимонопольной службой (ФАС России), Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору (Ростехнадзор), Федеральным агентством по техническому регулированию и метрологии (Росстандарт) и 12 нефтяными компаниями России (включая «Башнефть») заключены четырехсторонние соглашения, направленные на предупреждение нарушений антимонопольного законодательства, модернизацию производственных мощностей и повышение качества поставляемых на внутренний рынок нефтепродуктов. В рамках указанных соглашений мы взяли на себя обязательства:

- модернизировать свои НПЗ для перехода на производство более качественных видов нефтепродуктов (до 2020 г.);
- обеспечить достаточное производство моторного топлива и предложение на внутренний рынок в соответствии с Техническим регламентом.

«Башнефть» выполняет обязательства, взятые в рамках четырехстороннего соглашения, в том числе касающиеся модернизации нефтеперерабатывающего комплекса в установленные сроки.

Основные направления модернизации нефтеперерабатывающего комплекса в 2014 г.

Направление модернизации	Мероприятия по модернизации, проведенные в 2014 г.
Переход на выпуск продукции стандартов Евро-4 и Евро-5 в соответствии с Техническим регламентом	<ul style="list-style-type: none"> • В 2014 г. в соответствии с планом по переходу на выпуск продукции по стандарту Евро-5 введены в эксплуатацию новая установка производства водорода (одна из крупнейших в Европе) и установка гидроочистки бензина каталитического крекинга. Эти мощности дают Компании возможность полностью перейти на производство автомобильных топлив класса Евро-5, а также увеличить глубину переработки и увеличить выход светлых нефтепродуктов.
Увеличение глубины переработки нефти и выхода высокомаржинальных светлых нефтепродуктов	<ul style="list-style-type: none"> • Для повышения качества мазутов по содержанию сероводорода в 2014 г. на каждой из площадок смонтированы узлы ввода поглотителей сероводорода. • В соответствии с программой по дальнейшему совершенствованию производства, велось строительство 5-й нитки установки производства серы на «Уфанефтехиме», выполнен базовый проект по строительству установки замедленного коксования на «УНПЗ».
Прекращение выпуска мазута и ВГО к 2018–2019 гг.	

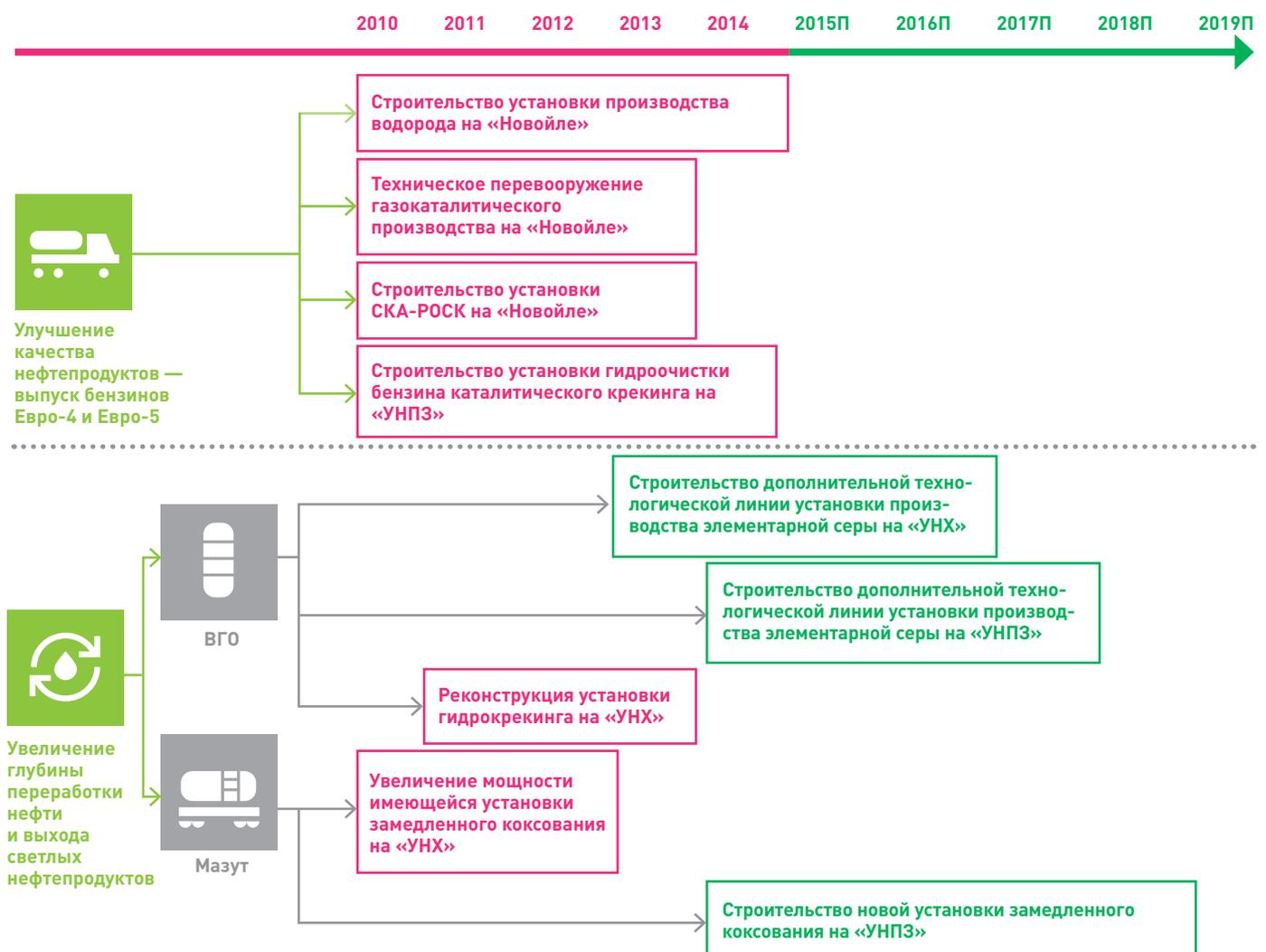
Наиболее значимые проекты модернизации, завершённые в 2014 г.

Проект	Описание
Запуск новой установки гидроочистки бензина каталитического крекинга	В январе 2014 г. «Башнефть» ввела в опытно-промышленную эксплуатацию установку гидроочистки бензина каталитического крекинга. Это очередной значимый проект программы модернизации уфимского нефтеперерабатывающего комплекса, который направлен на достижение соответствия требованиям Технического регламента по качеству выпускаемого моторного топлива. С вводом установки мы готовы полностью перейти на выпуск автомобильного бензина класса Евро-5 со сверхнизким содержанием серы — менее 10 ppm (0,001%).
Ввод в опытно-промышленную эксплуатацию новой установки производства водорода	В июле 2014 г. «Башнефть» ввела в опытно-промышленную эксплуатацию новую установку производства водорода (УПВ). Реализация этого масштабного проекта позволит производить 100% бензина и дизельного топлива в соответствии со стандартом Евро-5 и внести новый весомый вклад в защиту окружающей среды. Строительство новой УПВ — один из важнейших этапов программы модернизации нефтеперерабатывающего комплекса «Башнефти». УПВ полностью покрывает наши потребности в водороде для процессов гидроочистки на всех производственных площадках НПЗ. Проектная мощность УПВ составляет 153 тыс. т в год. Эта установка одна из самых мощных по производительности не только в России, но и среди европейских предприятий нефтепереработки. Важной составляющей проекта стала дополнительная секция короткоциклового абсорбции, которая повышает чистоту водорода, получаемого на установках риформинга бензинов, что дополнительно увеличивает эффективность процессов гидроочистки.

Основные проекты по модернизации перерабатывающего комплекса до 2019 г.

Филиал	Описание/цель проекта	Ожидаемый срок реализации
«Уфанефтехим»	<p>Строительство дополнительной технологической линии установки производства элементарной серы (УПЭС)</p> <p>Строительство новой УПЭС позволит:</p> <ul style="list-style-type: none"> • утилизировать сероводородсодержащий газ; • снизить негативное влияние производственной деятельности на окружающую среду; • обеспечить соответствие экологическим требованиям по выбросам вредных веществ в атмосферу. 	2013–2015 гг.
«УНПЗ»	<p>Строительство дополнительной технологической линии установки производства элементарной серы</p> <p>Строительство новой УПЭС позволит:</p> <ul style="list-style-type: none"> • утилизировать сероводородсодержащий газ; • снизить негативное влияние производственной деятельности на окружающую среду; • обеспечить соответствие экологическим требованиям по выбросам вредных веществ в атмосферу. 	2014–2017 гг.
«УНПЗ»	<p>Строительство новой установки замедленного коксования</p> <p>Проект определен в качестве перспективного. Введение установки в эксплуатацию позволит увеличить глубину переработки на предприятии до 95%.</p>	2014–2018 гг.

Программа модернизации перерабатывающего комплекса «Башнефти»



Дальнейшие планы

Обеспечив возможность производства 100% моторных топлив по стандарту Евро-5 в соответствии с Техрегламентом, Компания продолжит реализацию программы модернизации нефтеперерабатывающего комплекса.

В 2015–2017 гг. планируется завершить проекты строительства дополнительных технологических линий установок по производству элементарной серы, которые связаны с утилизацией сероводородсодержащего газа, получаемого в процессе гидроочистки топлив.

В 2014–2018 гг. запланирована реализация проектов, направленных на прекращение производства мазута и ВГО. Реализация этой программы позволит Компании полностью прекратить выпуск темных нефтепродуктов.

Кроме того, в стадии согласования находится один из ключевых этапов актуализации Генеральной схемы НПЗ — Программа ликвидации узких мест, которую мы разработали совместно с представителями компании Technip (Италия). Программа предусматривает строительство новых нефтеперерабатывающих установок на заводах Группы, реконструкцию и модернизацию существующих мощностей, а также совершенствование технологических процессов. Программа будет включена в обновленную стратегию и представлена на рассмотрение Совета директоров.

НЕФТЕХИМИЯ

В 2013 г. по решению Совета директоров основные нефтехимические активы ОАО АНК «Башнефть», включая ОАО «Уфаоргсинтез», были консолидированы в составе АО «Объединенная нефтехимическая компания» (АО «ОНК»). В рамках процесса выделения непрофильных активов Совет директоров

«Башнефти» принял решение о прекращении участия в АО «ОНК» путем продажи всех принадлежащих «Башнефти» акций компании ОАО АФК «Система». Однако данная сделка не была завершена, в результате чего в октябре 2014 г. АО «ОНК» вернулось в собственность ОАО АНК «Башнефть».

Нефтехимические активы исторически являются частью производственного комплекса «Башнефти».

В состав нефтехимического комплекса ОАО АНК «Башнефть» входят:

- ✓ ОАО «Уфаоргсинтез»,
- ✓ ООО «Туймазинское газоперерабатывающее предприятие»,
- ✓ ООО «Шкаповское газоперерабатывающее предприятие»,
- ✓ Комплекс по производству бисфенола-А.

Кроме того, нефтехимическое производство представлено комплексом ароматики Филиала «Башнефть-Уфанефтехим».

ФИЛИАЛ «УФАНЕФТЕХИМ»

Один из крупнейших в России комплексов по производству ароматических углеводородов. Перерабатывает получаемую с трех НПЗ уфимской группы прямогонную бензиновую фракцию, выпуская бензол, параксил, ортоксил и толуол.

ОАО «УФАОРГСИНТЕЗ»

Предприятие использует в качестве сырья поступающие с трех уфимских НПЗ и с газоперерабатывающих предприятий углеводородные газы и легкие бензины (газообразные отходы), а также бензол, производимый филиалом «Башнефть-Уфанефтехим». Выпускает более 30 наименований нефтехимической продукции, в том числе бален

(полипропилен и сополимеры пропилена), этилен, полиэтилен высокого давления, ацетон, фенол, альфа-метилстирол, синтетический каучук.

Часть производимого ОАО «Уфаоргсинтез» фенола и ацетона используется в качестве компонентов для производства дифенилпропана (бисфенол-А) — сырья для производства эпоксидных смол и поликарбонатов. Имущественный комплекс установки по производству бисфенола-А, расположенный на территории филиала «Башнефть-УНПЗ», в первой половине 2013 г. в рамках программы объединения нефтехимических активов был приобретен АО «ОНК» и с июля 2013 г. работает в составе ОАО «Уфаоргсинтез».

ГАЗОПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Летом 2012 г. «Башнефть» провела реструктуризацию газоперерабатывающих производств, специализирующихся на переработке ПНГ, выделив Туймазинское ГПП и Шкаповское ГПП в отдельный проект в составе блока переработки. После этого была проведена расконсервация и пусконаладка газофракционирующих установок в составе ООО «Туймазинское газоперерабатывающее предприятие» и ООО «Шкаповское газоперерабатывающее предприятие». Предприятия осуществляют переработку ПНГ и широкой фракции легких углеводородов. Запуск законсервированных ранее производств позволил расширить ассортимент продукции ГПП, обеспечить рентабельную работу предприятий. Основная продукция предприятий — сжиженные газы и бензин газовый стабильный — реализуется на рынке, а также используется в качестве сырья для нефтехимических производств ОАО «Уфаоргсинтез».

После возвращения нефтехимических активов в состав «Башнефти» функции управления нефтехимическим комплексом сосредоточены в ОАО «Уфаоргсинтез».

В настоящее время Компания осуществляет комплекс мер по повышению эффективности нефтехимического комплекса, оптимизации управленческой структуры и актуализации портфеля проектов.

 Подробнее о выделении самостоятельного нефтехимического бизнеса см. «Результаты деятельности — Результаты совершенствования корпоративной структуры — Изменения структуры Группы — Выделение нефтехимических активов».

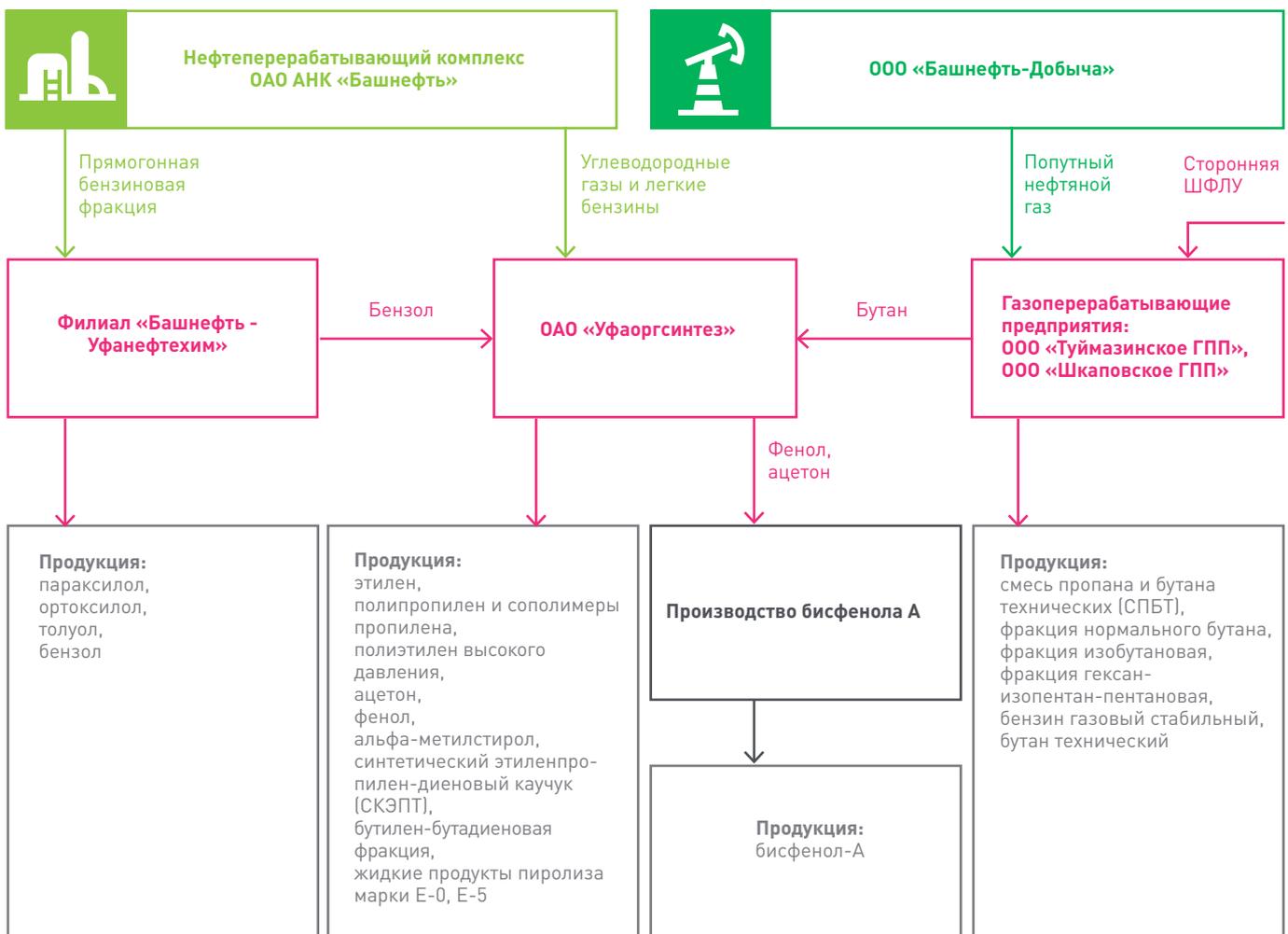
Производство нефтехимической продукции, тыс. т

	2012	2013*	2014*
Сжиженные углеводородные газы	45,9	129,3	205,9
Полипропилен	125,2	119,4	120,9
Параксилол	119,7	128,5	112,0
Полиэтилен высокого давления	90	95,1	85,5
Бензол	84,1	77,8	83,9
Фенол	73,6	73,4	69,7
Ортоксилол	48,3	48,5	51,2
Ацетон	45,8	45,9	43,6
Бисфенол-А (дифенилолпропан)	57,9	27,2**	39,5
Этилен	–	16,9	27,1
Прочие	95,7	110,52	137,3

* Приведено годовое производство нефтехимической продукции, не только за время владения «Башнефтью» АО «ОНК».

** Производство ДФП в составе ОАО «Уфаоргсинтез» с 01.07.2013 г.

Схема производственной кооперации предприятий нефтехимии



СБЫТ



«В 2014 Г. УВЕЛИЧЕНИЕ ДОБЫЧИ СЫРОЙ НЕФТИ ПОЗВОЛИЛО НАМ УВЕЛИЧИТЬ ОБЪЕМЫ ЕЕ ЭКСПОРТА».

Руслан Генш,
Вице-президент по снабжению углеводородным сырьем, продажам и логистике

1,5 млн т
ПРОДАЖИ
НЕФТЕПРОДУКТОВ

- Наши основные стратегические приоритеты в сегменте сбыта:**
- ✓ дальнейшее развитие собственных и контролируемых каналов сбыта и повышение эффективности розничных и мелкооптовых продаж на внутреннем рынке;
 - ✓ реализация программы ребрендинга сети АЗС;
 - ✓ географическая диверсификация продаж на внутреннем и зарубежном рынках;
 - ✓ повышение эффективности работы экспортного направления.

- Наши достижения в реализации стратегических целей в 2014 г.:**
- ✓ собственная сбытовая розничная сеть увеличена до 582 АЗС;
 - ✓ реализуется программа объединения региональных сетей АЗС на базе ООО «Башнефть-Розница»;
 - ✓ продолжается масштабная программа ребрендинга;
 - ✓ увеличен объем продаж нефтепродуктов через собственную розничную сеть до уровня 1,5 млн т.



Реализация нефти и нефтепродуктов — завершающий этап производственной цепочки вертикальной интеграции, в рамках которого мы стремимся к расширению каналов продаж, повышению их доходности и выходу на конечного потребителя.

ПОСТАВКИ НЕФТИ

Около 60% добываемой нефти мы используем в качестве сырья для нефтеперерабатывающего комплекса Группы. Оставшиеся объемы распределяются между продажами на внутреннем и экспортном рынках.

В 2014 г. увеличение добычи сырой нефти позволило нам увеличить объемы ее экспорта. Основными направлениями экспорта нефти, как и годом ранее, стали: порт

Новороссийск (35%) и поставки через систему нефтепроводов «Транснефть» в направлении Венгрии (23%). По итогам 2014 г. на экспорт нами поставлено 5,8 млн т нефти.

Поставки нефти на внутренний рынок «Башнефть» увеличила до уровня 1,3 млн т, что связано с появлением свободных для продажи объемов нефти в связи с консолидацией добычи ООО «Бурнефтегаз».

На собственные НПЗ мы поставили 10,6 млн т. Для обеспечения оптимальной загрузки перерабатывающих мощностей Компании у сторонних поставщиков было приобретено 10,9 млн т западносибирской нефти и газового конденсата для дальнейшей переработки (см. «Переработка нефти — Обеспечение сырьем»).

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

Мы увеличили экспорт нефти в 2014 г. на 26% по сравнению с предыдущим годом, доведя объем поставок до 5,8 млн т.

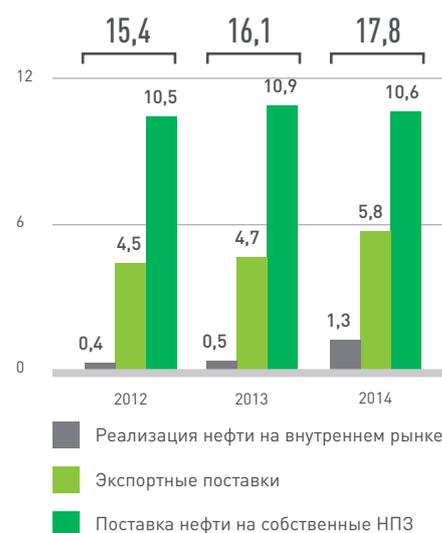
Структура экспортных поставок нефти, %

	2012	2013	2014
Порт Новороссийск*	16	33	35
Венгрия**	6	27	23
Словакия	0	24	17
Беларусь	0	11	11
Порт Усть-Луга*	10	2	5
Варандей	0	0	5
Порт Козьмино*	0	2	3
Чехия**	9	0	0
Польша**	30	0	0
Порт Гданьск**	4	0	0
Порт Приморск*	25	0	1

* Поставки на экспорт по системе «Транснефть» через морской порт.

** Поставки на экспорт по системе «Транснефть» до погранперехода с дальним зарубежьем.

Распределение нефти собственной добычи, млн т



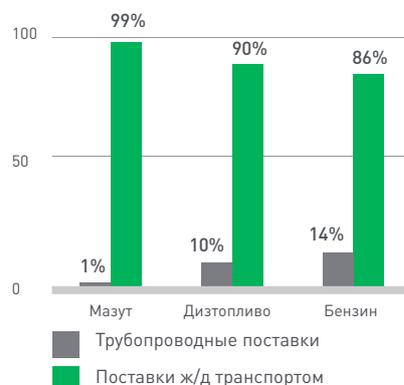
Реализация нишевых продуктов



Поставки нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке, млн т



Способ поставок нефтепродуктов на внутреннем рынке в 2014 г.



ПОСТАВКИ НЕФТЕПРОДУКТОВ И ПРОДУКТОВ НЕФТЕХИМИИ

Мы продаем производимые нефтепродукты по нескольким каналам сбыта. Распределение поставок основано на принципе максимизации экономической выгоды.

На внутреннем рынке Компания реализует нефтепродукты через сеть АЗС, а также через оптовые каналы сбыта.

Кроме того, Компания осуществляет экспортные поставки нефтепродуктов.

Поставки мазута, бензина и дизельного топлива на внутреннем рынке мы осуществляли преимущественно по железной дороге.

Мы уделяем особое внимание развитию продаж высококачественных нишевых продуктов, как светлых — авиатоплива, судового маловязкого топлива, сжиженных углеводородных газов, так и темных — широкой номенклатуры смазочных масел, битума, нефтяного кокса, а также серы. На российском рынке наливных масел ОАО АНК «Башнефть» является заметным игроком с долей 8%.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ И ПРОДУКТОВ НЕФТЕХИМИИ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ

В 2014 г. Компания реализовала на внутреннем рынке около половины от общего объема нефтепродуктов и продуктов нефтехимии (10,4 млн т). Основные продукты реализации — высокооктановые бензины (40%) и дизельное топливо (21%).

Основные продукты реализации — кокс нефтяной (33%), битум (15%) и судовое маловязкое топливо (12%).

Мы стремимся к увеличению реализации нишевых продуктов через собственные каналы сбыта и росту доли конечных потребителей в этом сегменте. Приоритетные каналы для развития — поставки для нужд гражданской авиации и биржевая торговля.

Структура поставок нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке, млн т

	2012	2013	2014	Доля в 2014 г.
Высокооктановый бензин	4,0	4,0	4,2	40%
Дизельное топливо	2,5	2,5	2,2	21%
Мазут	1,9	1,5	1,2	12%
Реализация продуктов нефтехимии	0,3	0,3	0,2	2%
Низкооктановый бензин	0,2	0,1	0,1	1%
Прочее	1,8	2,1	2,5	24%
Всего	10,7	10,4	10,4	100%

Розничные продажи

Расширение собственных каналов сбыта, максимально приближенных к конечным потребителям, — одна из стратегических задач Компании в сбытовом сегменте. Мы проводим мероприятия по эффективному, экономически оправданному расширению розничной сети, а также реализуем масштабную программу ребрендинга АЗС.

Компания продолжает наращивать объемы реализации высококачественных бензинов и дизельного топлива, соответствующих европейским стандартам качества. При этом через собственную розничную сеть АЗС «Башнефть» реализует бензин и дизельное топливо только стандарта Евро-5.

Объем продаж нефтепродуктов через собственную розничную сеть в 2014 г. составил 1,5 млн т. Рост этого показателя с 2010 г. составил более 140%. Доля таких продаж в общем объеме реализации нефтепродуктов и продуктов переработки на внутреннем рынке увеличилась до 14%.

В мае 2014 г. «Башнефть» начала объединение региональных сетей АЗС. Реорганизация предусматривает консолидацию дочерних обществ и филиалов Компании, специализирующихся на розничных продажах, на базе одного юридического лица — ООО «Башнефть-Розница». Создание единой сбытовой компании на розничном рынке позволяет оптимизировать управленческие расходы, унифицировать бизнес-процессы, а также достичь централизации бизнес-направлений вторичной логистики, технической эксплуатации и безналичных продаж.

В 2014 г. «Башнефть» расширила собственную сеть АЗС за счет приобретения новых активов в сфере розничной торговли нефтепродуктами. Компанией были приобретены:

- ✓ 100% долей ООО «Промэнерго-ресурс», владеющего сетью из пяти АЗС под брендом Red Oil и семью земельными участками, расположенными в г. Магнитогорске — крупном промышленном центре Челябинской области. ООО «Промэнерго-ресурс» — один из ведущих операторов розничного рынка моторного топлива г. Магнитогорска, на долю которого приходится около 7% от общего количества АЗС города.
- ✓ 100% акций ЗАО «ОПТАН-АЗС», ЗАО «Урал» и ЗАО «Гелиос», а также 100% долей ООО «АЗС-Саранск» и ООО «АЗС-Уфа», в результате чего приобретена сеть автозаправочных станций под торговой маркой «ОПТАН», включающая 92 АЗС и 11 земельных участков в 12 регионах России. Значительная часть АЗС «ОПТАН» расположена в областных центрах, а также на трассах федерального значения М5 «Урал», М7 «Волга» и М51 «Байкал». В целом сеть «ОПТАН» характеризуется хорошим техническим состоянием большинства АЗС и выгодным расположением земельных участков для строительства новых станций.
- ✓ 100% долей ООО «АЗС АКТАН», владеющего сетью из 17 АЗС в Самарской области. Приобретенная сеть включает часть АЗС Группы компаний «Роза Мира» — крупнейшего независимого оператора розничного рынка моторного топлива Самарской области. Большинство приобретенных АЗС расположены в Самаре и пригороде, а также на трассе федерального значения М5 «Урал».

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

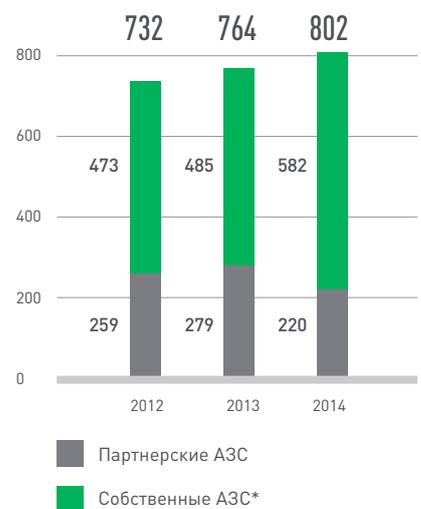
С 2010 г. мы увеличили объем розничных продаж нефтепродуктов более чем на 140%.

В 2014 г. «Башнефть» увеличила розничную сеть до 802 АЗС, из которых 582 — собственные АЗС Компании.

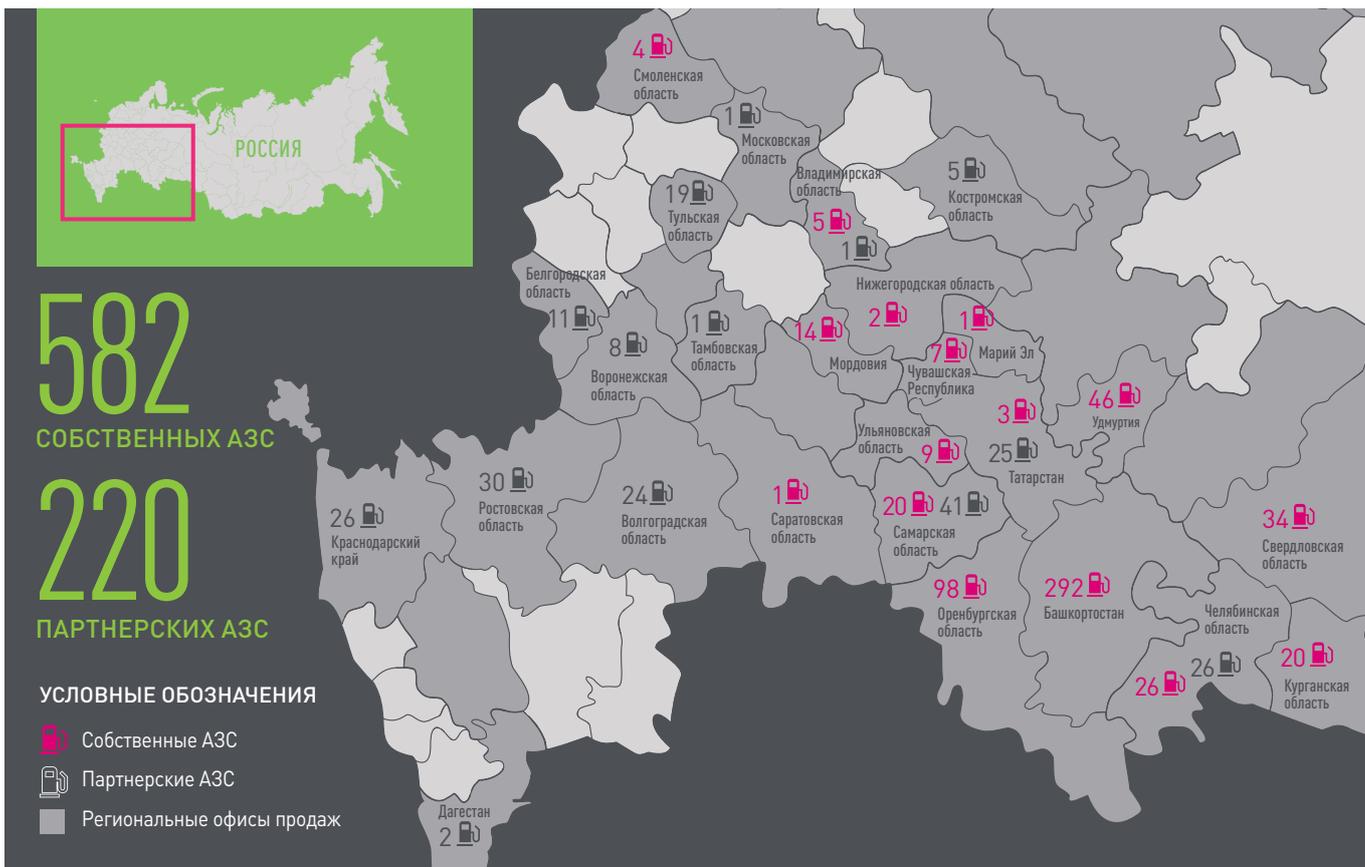
НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Мы продаем топливо нового поколения с улучшенными эксплуатационными и экологическими характеристиками под брендом АТUM на автозаправочных комплексах Республики Башкортостан, Удмуртской Республики и Оренбургской области. Бензин АИ-92 АТUM стандарта Евро-5 способствует оптимальной работе двигателя автомобиля, что позволяет снизить расход топлива и уровень вредных выбросов в атмосферу. Топливо отличается повышенной экологичностью, а также обеспечивает устойчивость к низким температурам и высокую степень защиты ключевых узлов двигателя автомобиля от коррозии. В середине 2015 г. мы начнем продажи бензина АИ-95 АТUM.

Количество АЗС, шт.



* Количество АЗС на балансе Компании на конец года.



Развитие партнерской сети

По итогам 2014 г. у нас действовало девять долгосрочных контрактов с компаниями на реализацию топлива через 220 АЗС в 14 регионах России. Через партнерские АЗС мы продали 478,4 тыс. т топлива. С участниками партнерской программы заключены лицензионные договоры на право использования товарного знака «Башнефть». На автозаправочных комплексах партнеров ведутся работы по ребрендингу.

ПРОГРАММА РЕБРЕНДИНГА СОБСТВЕННОЙ СЕТИ

Мы осуществляем масштабную программу ребрендинга собственной сети АЗС, рассчитанную на три года (2013–2015 гг.). Разработаны единые корпоративные стандарты оформления АЗС разного формата, в соответствии с которыми в рамках Программы будут оформлены 243 станции. Общие инвестиции в проект оцениваются в 6,5 млрд руб.

В 2014 г. мы инвестировали в ребрендинг АЗС около 1,6 млрд руб. Переоборудовано 113 автозаправочных комплексов. В 2013–2014 гг. осуществлен ребрендинг 163 собственных АЗС «Башнефти», из которых 135 были переоформлены, а 28 прошли полную реконструкцию.

ФЛАГМАНСКАЯ ЗАПРАВКА «БАШНЕФТИ»

В 2014 г. «Башнефть» ввела в эксплуатацию в Башкортостане самый крупный в России автозаправочный комплекс (комплекс № 104), оборудованный 8 двусторонними топливно-раздаточными колонками (ТРК) на 64 заправочных пистолета (16 заправочных мест).

соответствующего экологическому классу Евро-5: дизельное топливо, автомобильные бензины Регуляр-92, Премиум-95, а также премиальный бензин АТUM-92 с улучшенными эксплуатационными характеристиками.

На каждой ТРК автозаправочного комплекса клиентам предлагается четыре вида моторного топлива,

Полная реконструкция автозаправочного комплекса проведена в рамках программы ребрендинга АЗС «Башнефти».

Оптовые и мелкооптовые продажи нефтепродуктов и продуктов нефтехимии

Компания осуществляет оптовые продажи нефтепродуктов, в том числе через товарно-сырьевую биржу. Мелкооптовая реализация осуществляется через филиал «Башнефть — Региональные продажи», сбытовая сеть которого охватывает более 30 регионов России.

В 2014 г. объем оптовой реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии составил 8,9 млн т.

Мы активно расширяем сеть сбытовых предприятий для увеличения мелкооптовых поставок моторного топлива в приоритетных регионах. В основном это пограничные с Башкортостаном территории, а также города Москва и Санкт-Петербург как наиболее емкие по объемам потребления рынки.

ПОСТАВКИ НЕФТЕПРОДУКТОВ И ПРОДУКТОВ НЕФТЕХИМИИ НА ЭКСПОРТ

В 2014 г. мы поставили на экспорт 9,5 млн т нефтепродуктов и продуктов нефтехимии. Более 90% поставок в структуре продаж приходится на страны, не входящие в Таможенный

союз, главным образом страны Северной Европы.

В структуре экспорта преобладают дизельное топливо (54,1% поставок), ВГО (17,3%), мазут (19,4%) и бензин (5,5%).

В 2014 г. поставки мазута осуществлялись исключительно железнодорожным транспортом. Дизельное топливо транспортировалось в основном по трубопроводам (92% поставок), а бензин — преимущественно по железной дороге (86% поставок). Водным транспортом в 2014 г. осуществлялись поставки ВГО.

Мы рассматриваем возможности для увеличения премиального экспорта таких высокомаржинальных продуктов, как смазочные масла и авиатопливо.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

В соответствии с требованиями Минэнерго и ФАС России, а также с целью повышения информационной прозрачности продаж мы значительно увеличили реализацию нефтепродуктов через Санкт-Петербургскую Международную Товарно-сырьевую Биржу. В 2014 г. Компания реализовала на биржевых торгах 1 296 тыс. т нефтепродуктов.

Поставки нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на экспорт, млн т



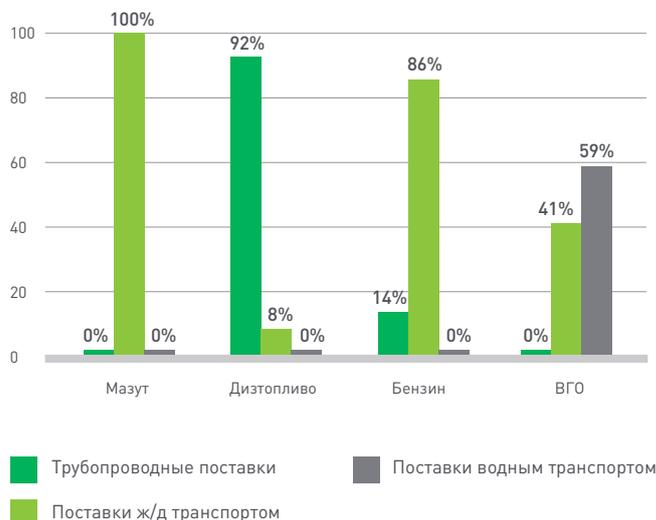
НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

В 2014 г. «Башнефть» стала полноправным членом Санкт-Петербургской Международной Товарно-сырьевой Биржи (СП6МТСБ), что дало «Башнефти» возможность работать во всех действующих биржевых секциях, право выдвигать кандидатов в состав советов секций биржи и принимать участие в подготовке рекомендаций по наиболее существенным вопросам организации и развития биржевой торговли.

Структура экспорта нефтепродуктов и продуктов нефтехимии, млн т

	2012	2013	2014	Доля в 2014 г.
Дизельное топливо	5,0	4,9	5,2	54,1%
ВГО	1,6	1,8	1,7	17,3%
Мазут	1,0	1,5	1,8	19,4%
Высокооктановый бензин	0,5	0,7	0,5	5,5%
Нафта	0,1	0,1	0,1	1,3%
Реализация продуктов нефтехимии	0,1	0,1	0,1	0,9%
Прочее	0,2	0,3	0,1	1,6%
Итого	8,6	9,4	9,5	100,0%

Способ поставок нефтепродуктов на экспорт в 2014 г.



ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ



«ВЫСОКАЯ ОПЕРАЦИОННАЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬ, КОНТРОЛЬ НАД ЗАТРАТАМИ, ПРИБЫЛЬНОСТЬ КОМПАНИИ И ДОХОДНОСТЬ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ — ДОСТИЖЕНИЯ, КОТОРЫЕ БЛАГОДАРЯ КАЧЕСТВЕННЫМ И РЕНТАБЕЛЬНЫМ АКТИВАМ, А ТАКЖЕ ЭФФЕКТИВНЫМ ДЕЙСТВИЯМ УПРАВЛЕНЧЕСКОЙ КОМАНДЫ СТАЛИ ВОЗМОЖНЫ ДАЖЕ В НЕПРОСТЫХ МАКРОЭКОНОМИЧЕСКИХ УСЛОВИЯХ».

Денис Станкевич,
Вице-президент по экономике и финансам —
Главный финансовый директор

24%

ДОХОДНОСТЬ НА СРЕДНИЙ ИСПОЛЬЗУЕМЫЙ КАПИТАЛ (ROACE)

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

По итогам 2014 г. мы нарастили чистый денежный поток от операционной деятельности на 28% до 106,1 млрд руб. Показатель доходности на средний используемый капитал (ROACE) по итогам 2014 г. составил 24%, оставаясь одним из самых высоких в российской нефтяной отрасли.

Наши основные стратегические приоритеты в финансовой политике:

- ✓ сохранение ведущих позиций по операционной эффективности и доходности за счет контроля над операционными расходами;
- ✓ высокий уровень дивидендных выплат;
- ✓ поддержание соотношения чистый долг/EBITDA на уровне ниже 2,0x;
- ✓ сохранение и улучшение кредитных рейтингов;
- ✓ сглаженный профиль погашения долга, сбалансированная по валютам и источникам финансирования структура кредитного портфеля.

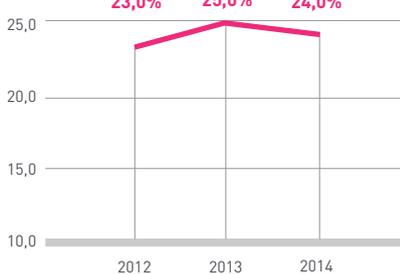
Наши достижения в 2014 г.:

- ✓ увеличен денежный поток от операционной деятельности до 106,1 млрд руб.;
- ✓ один из лучших в отрасли показателей доходности на средний используемый капитал (ROACE) — 24%;
- ✓ показатель дивиденды/чистая прибыль вырос до 179%;
- ✓ улучшен профиль погашения долга.

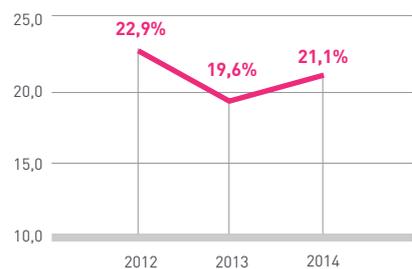
ROIC*



ROACE

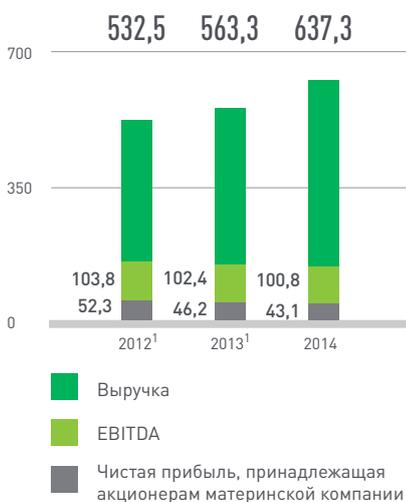


ROE (Net Income to Equity)



* ROIC (Return on Invested Capital — прибыль на инвестированный капитал) — отношение прибыли от операционной деятельности, скорректированной на эффективную ставку налога на прибыль, к сумме собственного капитала и долгосрочных займов и кредитов.

Выручка и прибыль, млрд руб.



На финансовые результаты нашей деятельности в 2014 г. определяющее влияние оказывали макроэкономические факторы, в особенности нестабильная ситуация в российской экономике и волатильность нефтяных цен. Благодаря высококачественным и рентабельным активам, а также эффективным действиям управленческой команды мы смогли достичь высоких финансовых показателей.

Выручка Компании в 2014 г. выросла на 13,1% по сравнению с 2013 г. и составила 637,3 млрд руб.

При этом выручка от реализации нефти на экспорт в 2014 г. составила 143,8 млрд руб., что на 33,1% больше, чем в 2013 г. Основными факторами роста стали увеличение объемов реализации нефти, а также рост цен, выраженных в рублях.

Выручка от реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии увеличилась на 7,4% — до 471,3 млрд руб. При этом рост обеспечили как экспортные продажи, так и реализация на внутреннем рынке.

Общий объем выручки от реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке в 2014 г. составил 239,3 млрд руб. На внутреннем рынке рост цен привел к росту выручки от оптовой реализации нефтепродуктов и продуктов

Капитальные вложения, млрд руб.



нефтехимии. На рост выручки от розничной реализации повлияло увеличение объемов реализации в связи с расширением сети АЗС и проводимой нами программой ребрендинга.

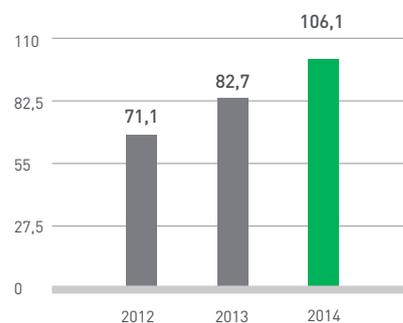
В 2014 г. показатель ЕБИТДА (прибыль до уплаты налогов, процентов, износа и амортизации) по МСФО остался на уровне прошлого года и составил 100,8 млрд руб., несмотря на неблагоприятные макроэкономические условия, включая снижение мировых цен на нефть. Кроме того, на показатель оказало влияние увеличение неконтролируемых затрат в части налоговой нагрузки, главным образом за счет НДС, а также экспортных пошлин в связи с увеличением объемов экспорта нефти и нефтепродуктов в страны, не входящие в Таможенный союз.

Чистая прибыль «Башнефти» за 2014 г., принадлежащая акционерам материнской компании, составила 43,1 млрд руб.

Во главе нашей финансовой стратегии стоит эффективная инвестиционная программа, направленная на создание стоимости, при сбалансированном подходе в части инвестиционных вложений.

Капитальные затраты в сегменте «Разведка и добыча» составили 36,2 млрд руб., что на 140%

Денежные средства от операционной деятельности, нетто, млрд руб.



превысило уровень 2013 г. Значительное увеличение инвестиций в этот сегмент связано с затратами на освоение месторождений им. Р. Требса и А. Титова, а также с приобретением Группы «Бурнефтегаз». Сумма капитальных вложений в зрелые месторождения составила около 16 млрд руб. (44% от общего показателя сегмента), в развитие месторождений им. Р. Требса и А. Титова — 17,4 млрд руб. (48%).

Основной объем капитальных вложений в сегменте «Переработка, нефтехимия и сбыт» пришелся на инвестиции в поддержание нефтепереработки — более 70% от общего уровня (8,4 млрд руб.), где половину составили мероприятия по приведению к нормам технического регламента — 4,0 млрд руб. Уровень капитальных вложений в сегменте «Коммерция» (без сделок M&A) составил более 1,8 млрд руб.

 Подробнее о макроэкономических факторах, оказавших влияние на нашу деятельность, см. «О Компании — Положение в отрасли и макроэкономические факторы».

1. Некоторая сравнительная информация была реклассифицирована для целей приведения в соответствие с порядком отражения в финансовой отчетности, принятом в текущем году.

«ТЕКУЩАЯ СТРУКТУРА ПОРТФЕЛЯ СБАЛАНСИРОВАНА ПО ВАЛЮТЕ И СРОКАМ ПОГАШЕНИЯ. КОМПАНИЯ ОБЛАДАЕТ ЗАПАСОМ ПРОЧНОСТИ, НЕОБХОДИМЫМ ДЛЯ ПОСТЕПЕННОГО РЕФИНАНСИРОВАНИЯ ТЕКУЩЕГО ПОРТФЕЛЯ НА БОЛЕЕ ВЫГОДНЫХ УСЛОВИЯХ ПО МЕРЕ УЛУЧШЕНИЯ РЫНОЧНОЙ КОНЪЮНКТУРЫ».

Денис Станкевич,
Вице-президент по экономике и финансам — Главный финансовый директор

Структура долга и коэффициенты долговой нагрузки, млрд руб.



ДОЛГОВОЙ ПОРТФЕЛЬ

Мы стремимся к обеспечению оптимального финансирования деятельности Группы при сохранении сбалансированного долгового портфеля. В управлении долгом наши ориентиры следующие:

- ✓ баланс между удлинением срока до погашения и сокращением средней ставки при сохранении равномерного профиля погашений;
- ✓ гибкость в выборе валюты долговых инструментов в зависимости от рыночных условий;
- ✓ выстраивание долгосрочных отношений с крупнейшими банками;
- ✓ поддержание доступных кредитных линий для оперативного управления ликвидностью;
- ✓ диверсификация инструментов для снижения зависимости от отдельных источников финансирования и снижения риска рефинансирования.

Реализация наших стратегических задач по реорганизации Компании и связанного с ней выкупа акций, консолидация ООО «Башнефть-Плюс» и его долга на балансе «Башнефти», а также финансирование ряда ключевых проектов в 2014 г. (приобретение ООО «Бурнефтегаз» и сетей АЗС) привели к росту

общего долга Группы. Кроме того, был сформирован значительный резерв ликвидности – 52,8 млрд руб. денежных средств и эквивалентов на конец 2014 г. В итоге, по состоянию на конец 2014 г., общий долг Группы составил 167,8 млрд руб., а скорректированный чистый долг¹ Группы увеличился за год с 74,4 млрд руб. до 113,6 млрд руб. Несмотря на увеличение долгового портфеля в 2014 г., нам удалось удержать коэффициент долговой нагрузки «скорректированный чистый долг / EBITDA» на конце 2014 г. на комфортном для Компании уровне — 1,1х.

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

ОБЛИГАЦИОННЫЙ ПОРТФЕЛЬ

Мы полагаем, что облигации являются важным рыночным инструментом, однако из-за высоких ставок и волатильности на рынках заемного капитала в 2014 г. Компания решила ограничить привлечение средств на облигационном рынке и использовать другие долговые инструменты ввиду их большей привлекательности. По итогам отчетного года мы нарастили в структуре портфеля долю непубличных долговых инструментов до 67%.

При этом мы не прекратили свою работу на публичном рынке долгового финансирования:

- ✓ в мае 2014 г. ОАО АНК «Башнефть» разместило биржевые облигации серии БО-05 номинальной стоимостью 10 млрд руб. Ставка купона установлена в размере 10,7% до оферты через 4,5 года;
- ✓ в декабре 2014 г. произведено погашение биржевых облигаций серии БО-01 номинальным объемом 10 млрд руб. На момент погашения в обращении были бумаги общим номинальным объемом

3 млрд руб., остальные 7 млрд руб. были приобретены ранее в рамках исполнения обязательств по оферте в декабре 2013 г.

Кроме того, в феврале 2015 г. исполнены обязательства по оферте облигаций серии 04. По выпуску установлен новый купон в размере 16% до следующей оферты через год, в феврале 2016 г. К выкупу предъявлены бумаги общим номинальным объемом лишь в 23 млн руб. из общего объема выпуска в 10 млрд руб.

По мере улучшения ценовых условий Компания будет готова оперативно выйти на облигационный рынок. Для этого ранее были зарегистрированы выпуски биржевых облигаций общим объемом 50 млрд руб. (серии БО-01-04 и БО-06-10).



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



Подробнее о консолидированных долговых обязательствах Группы «Башнефть» см. в Примечании 22 к Консолидированной финансовой отчетности Группы «Башнефть» за 2014 г.

«В УСЛОВИЯХ СЛОЖНОЙ СИТУАЦИИ НА РЫНКАХ КАПИТАЛА В 2014 Г. «БАШНЕФТЬ» СМОГЛА ОГРАНИЧИТЬ РОСТ СТОИМОСТИ ОБСЛУЖИВАНИЯ ДОЛГА И СОХРАНИТЬ УСТОЙЧИВОСТЬ ПОРТФЕЛЯ, НЕСМОТРИ НА РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С КОРПОРАТИВНОЙ РЕОРГАНИЗАЦИЕЙ И СМЕНОЙ КОНТРОЛИРУЮЩЕГО АКЦИОНЕРА. НАЛИЧИЕ МЕНЬШЕЙ ВАЛЮТНОЙ СОСТАВЛЯЮЩЕЙ ПРИ РЕЗКОМ ОСЛАБЛЕНИИ РУБЛЯ ПОЗВОЛИЛО ЭФФЕКТИВНО СНИЗИТЬ СТОИМОСТЬ ОБСЛУЖИВАНИЯ РУБЛЕВОГО ДОЛГА ЗА СЧЕТ ПРОДАЖИ ЭКСПОРТНОЙ ВЫРУЧКИ ПО ВЫСОКИМ КУРСАМ И ПОЛОЖИТЕЛЬНО СКАЗЫВАЕТСЯ НА ОБЩЕМ ОБЪЕМЕ ДОЛГА».

Денис Станкевич,

Вице-президент по экономике и финансам — Главный финансовый директор

КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ

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

В июле 2014 г. Moody's повысило прогноз по корпоративному рейтингу до «позитивного» и подтвердило рейтинг на уровне Ba2. Пересмотр прогноза отражал мнение агентства о том, что с момента присвоения рейтинга в 2012 г. бизнес-профиль «Башнефти» улучшился благодаря:

- более высокой степени географической диверсификации активов в сегменте добычи и более активной геологоразведке и разработке на традиционных месторождениях, что привело к увеличению объема вероятных и возможных запасов нефти Компании на 10% и росту добычи нефти на 13,6%;

- росту производства на НПЗ;
- совершенствованию ассортимента продукции.

В числе положительных факторов Moody's также отметило упрощение организационной структуры и оптимизацию профиля погашения задолженности.

В сентябре 2014 г. оба агентства поместили рейтинги под пересмотр с возможностью понижения в связи с арестом контролирующего бенефициарного акционера и общей неопределенностью в дальнейшем развитии ситуации.

После решения арбитражного суда о передаче пакета акций «Башнефти», находившихся во владении ОАО АФК «Система» и ЗАО «Система-Инвест», в собственность Российской Федерации в ноябре 2014 г. рейтинговое агентство Moody's подтвердило рейтинги «Башнефти» на уровне Ba2 с позитивным прогнозом.

В декабре Moody's вновь перевело рейтинги на пересмотр с возможностью понижения в связи с ухудшением мнения агентства относительно перспектив российской экономики в целом.

В марте 2015 г. Fitch Ratings исключило рейтинги из списка Rating Watch «Негативный» и подтвердило рейтинги «Башнефти» на уровне BB со стабильным прогнозом. Подтверждение рейтинга отражает мнение агентства об исчезновении значительных рисков в связи с судебным процессом и последовавшей сменой акционера.

В апреле 2015 г. агентство Moody's присвоило «Башнефти» статус эмитента ценных бумаг, связанного с государством, и повысило корпоративный рейтинг с уровня Ba2 до Ba1, прогноз «негативный».

Кредитные рейтинги и рейтинги дефолта эмитента

Агентство	Рейтинг	Прогноз	
Корпоративные рейтинги			
Moody's Investors Service	Корпоративный кредитный рейтинг	Ba1	Негативный
	Рейтинг вероятности дефолта	Ba1-PD	-
Moody's Interfax	Рейтинг по национальной шкале	Aa1.ru	-
Fitch Ratings	Долгосрочный рейтинг дефолта эмитента в иностранной валюте	BB	Стабильный
	Долгосрочный рейтинг дефолта эмитента в национальной валюте	BB	Стабильный
	Национальный долгосрочный рейтинг	AA-(rus)	Стабильный
	Краткосрочный рейтинг дефолта эмитента в иностранной валюте	B	Стабильный
	Краткосрочный рейтинг дефолта эмитента в национальной валюте	B	Стабильный
Рейтинги рублевых облигаций			
Fitch Ratings	Приоритетный необеспеченный рейтинг по международной шкале	BB	Стабильный
	Приоритетный необеспеченный рейтинг по национальной шкале	AA-(rus)	Стабильный

СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СТРУКТУРЫ ГРУППЫ



«БАШНЕФТЬ» СЕГОДНЯ С ТОЧКИ ЗРЕНИЯ СТРУКТУРЫ — АБСОЛЮТНО ПОНЯТНАЯ И ПРОЗРАЧНАЯ ДЛЯ ИНВЕСТОРОВ КОМПАНИЯ. ВСЕ КРУПНЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ РЕОРГАНИЗАЦИИ ЗАВЕРШЕНЫ».

Кирилл Андрейченко,
Вице-президент по корпоративному
управлению и правовым вопросам

Наш основной стратегический приоритет в этой области:

- ✓ повышение прозрачности бизнес-процессов и эффективности работы Компании, оптимизация корпоративной структуры.

Наши достижения в реализации стратегических целей в 2014 г.:

- ✓ завершен последний этап масштабной реорганизации Группы «Башнефть» — ликвидировано перекрестное владение акциями Общества путем присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест».

В 2014 г. мы завершили реализацию сложнейшей задачи по реорганизации Компании в рамках комплексной стратегии по упрощению корпоративной структуры «Башнефти» и концентрации на профильных видах деятельности. Главным достижением стал переход к прозрачной

структуре вертикально-интегрированной компании. Работа по совершенствованию структуры путем перехода на единую акцию, ликвидации схемы перекрестного владения акциями «Башнефти», а также прекращения участия в непрофильном бизнесе была реализована

в рекордно короткие сроки — за три года. В результате нам удалось значительно повысить прозрачность бизнес-процессов, эффективность деятельности Компании, снизить управленческие издержки.

ПРЕДПОСЫЛКИ РЕОРГАНИЗАЦИИ

Исторически сложившаяся к 2012г. корпоративная структура «Башнефти» не позволяла Компании полностью реализовать ее стратегические цели. Стартовавшая в марте 2012 г. реорганизация была направлена на решение следующих задач:

- ✓ формирование полноценной вертикально-интегрированной компании;
- ✓ повышение прозрачности бизнес-процессов

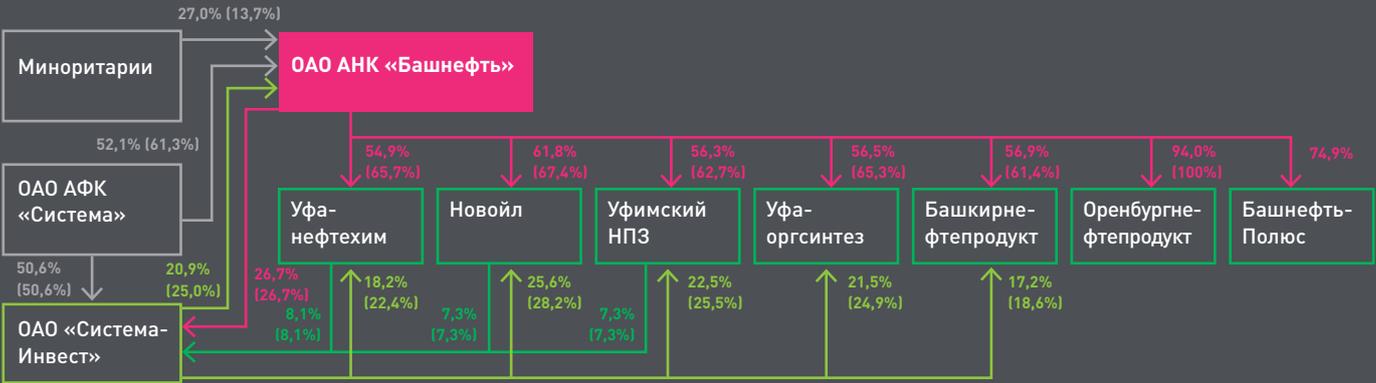
и совершенствование системы корпоративного управления;

- ✓ создание прозрачной структуры собственности и денежных потоков;
- ✓ концентрация на основных видах деятельности, выход из непрофильных активов;
- ✓ повышение качества корпоративной культуры и инвестиционной привлекательности Компании.

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

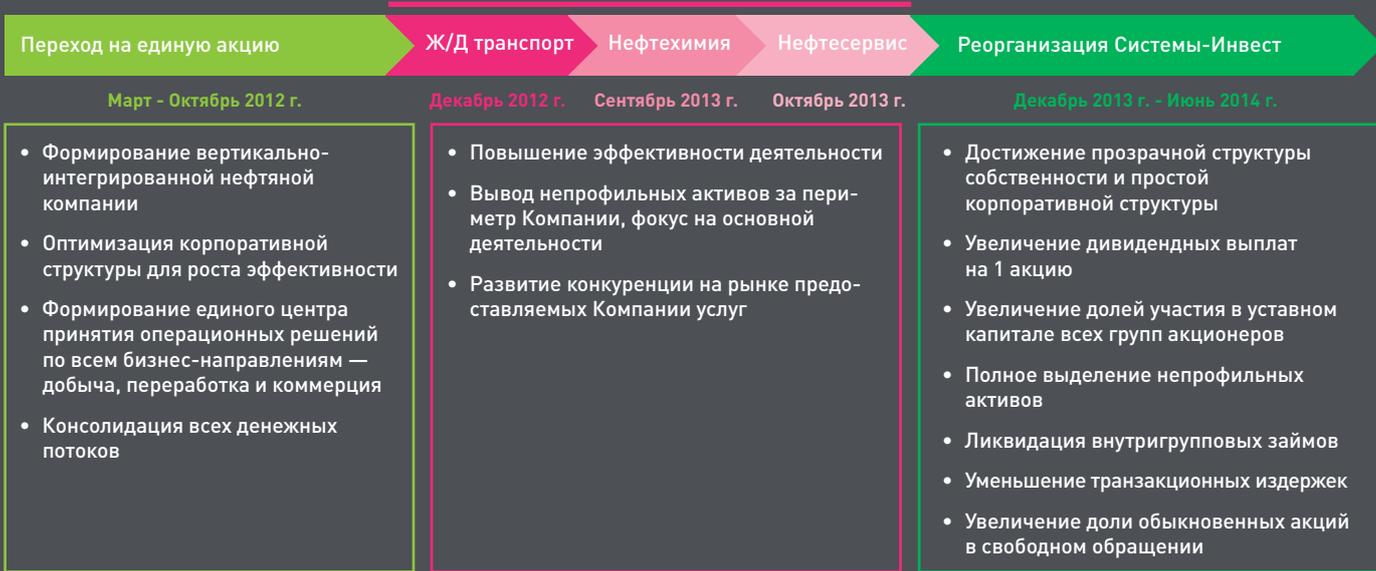
В период с 2012 по 2014 г. мы провели масштабную реорганизацию корпоративной структуры Компании, включающую в себя три основных этапа: переход на единую акцию; выделение непрофильных активов; ликвидацию перекрестного владения акциями.

СТРУКТУРА ГРУППЫ ДО НАЧАЛА РЕОРГАНИЗАЦИИ*



ОСНОВНЫЕ ЭТАПЫ РЕОРГАНИЗАЦИИ

Выделение непрофильных активов

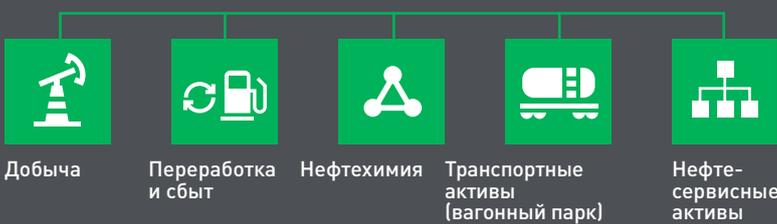


СТРУКТУРА ГРУППЫ ПОСЛЕ ЗАВЕРШЕНИЯ РЕОРГАНИЗАЦИИ**

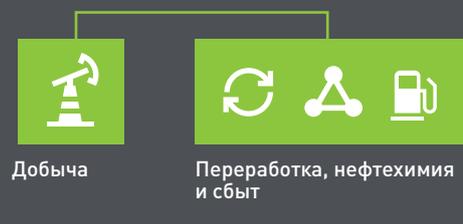


* По состоянию на 31.12.2011 г.
 ** По состоянию на 31.12.2014 г. Указана доля в уставном капитале; в скобках — доля в обыкновенных акциях (%).
 *** В декабре 2014 г. списаны с лицевых счетов ОАО АФК «Система» и ЗАО «Система-Инвест» и зачислены на лицевой счет Федерального агентства по управлению государственным имуществом обыкновенные и привилегированные акции ОАО АНК «Башнефть» (суммарно — 73,94% от уставного капитала). Подробнее см. «Информация для инвесторов и акционеров — Состав акционеров».

БИЗНЕС-СТРУКТУРА КОМПАНИИ ДО РЕОРГАНИЗАЦИИ



БИЗНЕС-СТРУКТУРА ГРУППЫ ПОСЛЕ ЗАВЕРШЕНИЯ РЕОРГАНИЗАЦИИ



ПРИНЦИПЫ РЕОРГАНИЗАЦИИ

В процессе реорганизации мы опирались на следующие основные принципы:

- ✓ полное соответствие российскому законодательству;
- ✓ следование лучшим российским и международным практикам корпоративного управления.

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 подтверждали авторитетные международные компании «Большой четверки».

ОСНОВНЫЕ ЭТАПЫ РЕОРГАНИЗАЦИИ

ПЕРВЫЙ ЭТАП РЕОРГАНИЗАЦИИ. ПЕРЕХОД НА ЕДИНУЮ АКЦИЮ

В 2012 г. Компания осуществила переход на единую акцию путем присоединения к ОАО АНК «Башнефть» пяти крупнейших дочерних обществ: ОАО «УНПЗ», ОАО «Новойл», ОАО «Уфанефтехим», ОАО «Башкирнефтепродукт» и ОАО «Оренбургнефтепродукт».

Механизм реорганизации Группы на этом этапе включал в себя:

- ✓ конвертацию обыкновенных и привилегированных акций присоединяемых дочерних обществ ОАО АНК «Башнефть» в обыкновенные и привилегированные акции ОАО АНК «Башнефть» соответственно, по установленным Советами директоров коэффициентам конвертации;

- ✓ выкуп компанией ОАО АНК «Башнефть» и дочерними обществами за наличные денежные средства акций акционеров, не принявших участие в голосовании и голосовавших против реорганизации.

Общая сумма средств, направленных на выкуп акций, составила около 19 млрд руб.

В октябре 2012 г. Компания завершила присоединение дочерних обществ.

Оптимизация корпоративной структуры предоставила возможность акционерам, поддержавшим переход на единую акцию, участвовать в финансовых результатах деятельности Компании в целом, а не ее отдельного дочернего общества.

ВТОРОЙ ЭТАП РЕОРГАНИЗАЦИИ. ВЫДЕЛЕНИЕ НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ

Следуя по пути дальнейшего совершенствования корпоративной структуры, в 2012–2013 гг. мы провели консолидацию и прекратили участие Группы в непрофильных активах.

Работа в рамках второго этапа реорганизации велась по трем направлениям:

1. Консолидация и выделение нефтесервисных активов на базе ООО «Башнефть-Сервисные Активы»;
2. Выделение транспортных активов на базе ООО «Финансовый альянс»;
3. Консолидация нефтехимических активов на базе АО «ОНК».

Нефтесервисные активы.

В июле 2012 г. Советом директоров была утверждена структура нефтесервисного холдинга, сформированного на базе ООО «Башнефть-Сервисные Активы». В состав холдинга вошли 11 нефтесервисных организаций, имеющих рыночный потенциал

Переход на единую акцию позволил нам:

- ✓ значительно упростить корпоративную структуру Группы;
- ✓ повысить ликвидность акций ОАО АНК «Башнефть»;
- ✓ сформировать единый центр принятия операционных решений;
- ✓ консолидировать в едином центре все денежные потоки;
- ✓ повысить прозрачность бизнес-процессов и качество корпоративного управления Компании;
- ✓ обеспечить участие миноритарных акционеров в финансовых результатах Компании, а не отдельных дочерних обществ.

Выделение непрофильных активов позволило нам:

- ✓ сконцентрироваться на основных направлениях деятельности — добыче и переработке нефти, сбыте нефти и нефтепродуктов;
- ✓ повысить эффективность деятельности выделяемых компаний путем вывода на конкурентный рынок в соответствии с мировой практикой;
- ✓ оптимизировать портфель договоров на оказание услуг в условиях рыночного ценообразования.

развития. Формирование нефтесервисного холдинга было завершено к марту 2013 г., а в октябре этого же года мы осуществили сделку по продаже ОАО АФК «Система» 100% доли в ООО «Башнефть - Сервисные Активы» за 4,1 млрд руб. «Башнефть» и ООО «Таргин» (бывшее ООО «Башнефть-Сервисные Активы») продолжают сотрудничество на рыночных условиях.

Транспортные активы

В августе 2012 г. было положено 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». В декабре 2012 г. Совет директоров одобрил продажу АФК «Система» принадлежавшей нам 50% доли в уставном капитале ООО «Финансовый альянс» за 3,41 млрд руб. После завершения сделки ООО «Финансовый альянс» продолжило оказывать транспортные услуги Компании на рыночных условиях.

Нефтехимические активы

В феврале 2013 г. Совет директоров ОАО АНК «Башнефть» принял ряд решений, положивших начало процессу консолидации нефтехимических активов Компании на базе АО «ОНК» для развития данного направления как отдельного бизнеса. В первой половине 2013 г. в рамках АО «ОНК» были консолидированы все основные нефтехимические активы «Башнефти», включая ОАО «Уфаоргсинтез». Внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть» в августе 2013 г. приняло решение о продаже ОАО АФК «Система» всех принадлежащих Компании акций АО «ОНК» за 6,2 млрд руб. Однако данная сделка не была завершена, в результате чего в октябре 2014 г. АО «ОНК» вернулось в собственность ОАО АНК «Башнефть».

ТРЕТИЙ ЭТАП РЕОРГАНИЗАЦИИ. ЛИКВИДАЦИЯ ПЕРЕКРЕСТНОГО ВЛАДЕНИЯ АКЦИЯМИ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»

На завершающем этапе реорганизации мы смогли достичь оптимальной структуры собственности путем ликвидации перекрестного владения акциями ОАО АНК «Башнефть».

В конце 2013 г. мы объявили о начале программы реорганизации через присоединение ЗАО «Башнефть-Инвест» — 100% дочерней компании, созданной в результате выделения из ЗАО «Система-Инвест».

В феврале 2014 г. внеочередное Общее Собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть» одобрило присоединение ЗАО «Башнефть-Инвест» к Обществу. Также было принято решение уменьшить уставный капитал ОАО АНК «Башнефть» путем погашения принадлежащих присоединяемому ЗАО «Башнефть-Инвест» обыкновенных акций Общества (16,8% от уставного капитала).

Согласно законодательству Российской Федерации, акционеры ОАО АНК «Башнефть», не проголосовавшие или проголосовавшие против реорганизации, имели право предъявить к выкупу все или часть принадлежащих им акций Общества. Всего Компания направила на обратный выкуп 17,9 млрд руб.

В мае 2014 г. налоговые органы зарегистрировали прекращение деятельности ЗАО «Башнефть-Инвест». Принадлежавшие этой компании обыкновенные акции Общества (16,8% от уставного капитала) были погашены. Кроме того, были погашены выкупленные у акционеров в рамках реорганизации привилегированные акции. Это стало одним из крупнейших погашений российской компанией собственных ценных бумаг.

В результате этого этапа реорганизации ОАО АНК «Башнефть» окончательно прекратило косвенное участие в ОАО «Башкирская электросетевая компания» и других непрофильных активах.

Присоединение ЗАО «Башнефть-Инвест» позволило нам:

- ✓ выстроить прозрачные корпоративную структуру и структуру собственности;
- ✓ увеличить дивидендные выплаты и прибыль на одну акцию;
- ✓ повысить доли участия в уставном капитале всех групп акционеров;
- ✓ окончательно прекратить участие в непрофильных активах;
- ✓ ликвидировать внутригрупповые займы;
- ✓ оптимизировать денежные потоки и уменьшить транзакционные издержки;
- ✓ создать предпосылки для увеличения доли обыкновенных акций в свободном обращении.

 Подробнее об уменьшении уставного капитала в результате погашения выкупленных акций см. «Информация для инвесторов и акционеров — Уставный капитал».

ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ



«МЫ СЛЕДУЕМ ПРИНЦИПАМ ОТВЕТСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ БИЗНЕСА. ЗА ПОСЛЕДНИЕ ДВА ГОДА МЫ ДОСТИГЛИ СУЩЕСТВЕННОГО ПРОГРЕССА В СФЕРЕ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И ОХРАНЫ ТРУДА. ЕСЛИ ГОВОРИТЬ О БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОСТИ, ТО В 2009–2014 ГГ. НА ФИНАНСИРОВАНИЕ СОЦИАЛЬНЫХ ПРОГРАММ В РЕГИОНАХ НАШЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИЕЙ БЫЛО НАПРАВЛЕНО ОКОЛО 7 МИЛЛИАРДОВ РУБЛЕЙ».

Александр Корсик,
Президент ОАО АНК «Башнефть», Председатель Правления

Наши основные стратегические приоритеты в области HSE и управления персоналом:

- ✓ сохранение жизни и здоровья работников;
- ✓ повышение эффективности системы управления HSE;
- ✓ обеспечение промышленной безопасности производственных объектов;
- ✓ формирование имиджа экологически чистой компании;
- ✓ обеспечение защиты работников в чрезвычайных ситуациях;
- ✓ совершенствование комплексной системы управления персоналом и мотивации.

Наши успехи в реализации стратегических целей в 2014 г.:

- ✓ снижение коэффициента частоты травм на производстве на 22%;
- ✓ количество несчастных случаев на производстве снизилось на 34%;
- ✓ проведены реконструкция и капитальный ремонт 405 км промысловых трубопроводов;
- ✓ прямые вредные выбросы в атмосферу снижены на 2,4 тыс. т;
- ✓ средний уровень оплаты труда по Компании достиг уровня 67 тыс. руб.

-34%

СНИЖЕНИЕ НЕСЧАСТНЫХ
СЛУЧАЕВ НА ПРОИЗВОДСТВЕ



СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Мы стремимся создать все условия для безопасного труда и предложить нашим работникам все возможности для профессиональной реализации. Наши работники считают Компанию одним из самых привлекательных работодателей региона, а проводимая социальная политика соответствует высокой степени ответственности «Башнефти» перед персоналом. Мы считаем наши инвестиции в человеческий капитал инвестициями в основу успешного развития Компании в будущем.

Важной составляющей деятельности Компании мы считаем активное участие в благотворительной деятельности в регионах присутствия. Развитие региональной и местной инфраструктуры, помощь регионам при чрезвычайных ситуациях,

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

В 2014 г. средний уровень оплаты труда по Компании достиг почти 67 тыс. руб.

 Подробнее о персонале см. Отчет об устойчивом развитии ОАО АНК «Башнефть» за 2014 г.

реализация долгосрочных программ поддержки образования и спорта, участие в жизни сообществ — все эти направления деятельности отражают высокую социальную ответственность Компании перед обществом.

ПЕРСОНАЛ

Люди — наш ключевой актив и важнейшее конкурентное преимущество. Мы выстраиваем партнерские отношения с нашими работниками и осознаем нашу ответственность за обеспечение достойной оплаты труда, предоставление возможностей профессионального роста и создание безопасных условий труда.

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

Отношения с работниками строятся на основе Коллективного договора, разработанного с учетом лучших российских и международных практик и обеспечивающего равноправный

подход и прозрачность политик в отношении работников.

По состоянию на конец 2014 г. численность персонала Компании составила более 33 тыс. человек. Большинство работников занято в производственных подразделениях, на управленческий аппарат приходится около 4% работников. Показатель текучести персонала в 2014 г. составил около 4,3%, что отражает наши усилия по созданию комфортных условий для работы и самореализации.

Доля работников в возрасте до 30 лет составляет 21% персонала. Средний возраст работника в 2014 г. составил 39,2 года.

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

Мы активно инвестируем в обучение и развитие наших работников. В 2014 г. среднее количество времени обучения на одного работника по Группе достигло 38 часов. Помимо обучения, направленного на развитие профессиональных навыков и компетенций работников, проводятся обязательные курсы по вопросам HSE.

«НАША РАБОТА В ОБЛАСТИ HSE НЕ ОСТАНАВЛИВАЕТСЯ НА УЖЕ ДОСТИГНУТЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ. МЫ ПЛАНИРУЕМ ПОСТОЯННО УЛУЧШАТЬ УСЛОВИЯ ТРУДА РАБОТНИКОВ, ПОВЫШАТЬ СТАНДАРТЫ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И МЕХАНИЗМЫ УПРАВЛЕНИЯ ЭКОЛОГИЧЕСКИМИ АСПЕКТАМИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ».

Александр Корсик,
Президент ОАО АНК «Башнефть», Председатель Правления

СОЦИАЛЬНЫЕ ГАРАНТИИ

Коллективный договор «Башнефти» предусматривает расширенный пакет социальных льгот, направленных на улучшение условий жизни работников и членов их семей.

Дополнительные обязательства работодателя включают, помимо прочего, добровольное медицинское страхование и страхование от несчастных случаев на производстве. Договоры добровольного медицинского страхования подписаны с крупнейшими российскими страховыми компаниями.

Кроме того, мы предоставляем работникам возможность санаторно-курортного оздоровления и отдыха. Мы осуществляем софинансирование затрат на приобретение путевок в детские оздоровительные лагеря, санатории-профилактории и на базы отдыха для работников Компании.

На регулярной основе в Компании проводятся лечебно-профилактические мероприятия и мероприятия по охране здоровья. В 2014 г. в «Башнефти» продолжена реализация масштабной программы по борьбе с основной причиной ухудшения здоровья работников — сердечно-сосудистыми заболеваниями.

 Подробнее о социальных гарантиях см. Отчет об устойчивом развитии ОАО АНК «Башнефть» за 2014 г.

КОРПОРАТИВНАЯ КУЛЬТУРА

«Башнефть» формирует и внедряет корпоративную культуру, в основу которой положены принципы приоритета общего результата, взаимовыручки и взаимоуважения работников 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 работников единого пространства моральных и духовных ценностей, создание атмосферы дружелюбия и открытости, благоприятного психологического климата, способствующего эффективной работе и достижению целей Компании.

Для развития корпоративной культуры в Компании мы используем целый ряд инструментов:

- ✓ поддерживается работа корпоративного портала;
- ✓ издается корпоративная газета;
- ✓ проводятся регулярные встречи руководства с работниками;
- ✓ учреждена Корпоративная премия за выдающиеся достижения в работе и вклад в развитие Компании;

- ✓ организуются спортивные соревнования среди работников Компании;
- ✓ активно поддерживается волонтерское движение среди работников.

 Подробнее о развитии корпоративной культуры см. Отчет об устойчивом развитии ОАО АНК «Башнефть» за 2014 г.

УЧАСТИЕ В ЖИЗНИ СООБЩЕСТВ

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.

При реализации наших благотворительных программ мы уделяем особое внимание:

- ✓ определению потребностей и уважению интересов всех заинтересованных сторон, открытому взаимодействию с ними;
- ✓ адресным инвестициям в социальную сферу и развитие инфраструктуры по согласованию с представителями органов власти;

- ✓ благотворительной поддержке населения и местных сообществ;
- ✓ повышению образовательного потенциала регионов, поддержке спорта и здорового образа жизни.

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 сильное влияние на экономику региона, формируя более половины валового регионального продукта. ОАО АНК «Башнефть» — крупнейший налогоплательщик Республики Башкортостан: налоговые отчисления нефтяного комплекса более чем наполовину формируют бюджет г. Уфы и составляют значительную часть республиканского бюджета.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

В 2014 г. объем социальных инвестиций Компании в регионах деятельности составил около 1,4 млрд руб.

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

Благодаря реализованным в 2014 г. мероприятиям удалось снизить количество несчастных случаев на производстве на 34%, а коэффициент частоты травм на производстве (LTIF) — один из КПЭ Компании в области охраны труда — снизился на 22% и составил 0,35.

 Подробнее об участии в жизни сообществ и благотворительности см. Отчет об устойчивом развитии ОАО АНК «Башнефть» за 2014 г.

 Подробнее об охране труда, промышленной безопасности и экологии см. Отчет об устойчивом развитии ОАО АНК «Башнефть» за 2014 г.

Как ответственный недропользователь и работодатель, «Башнефть» реагирует на потребности местных сообществ, активно участвуя в экономическом и культурном развитии регионов присутствия, заботясь об окружающей среде и будущих поколениях.

ОХРАНА ТРУДА, ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

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

Деятельность в области HSE осуществляется в соответствии с Функциональной стратегией, принятой в 2012 г. и направленной на реализацию нашей стратегической цели — обеспечения 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 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.

В «Башнефти» функционирует интегрированная корпоративная система менеджмента в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды, приведенная в соответствие с общепринятыми

международными стандартами. 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.

ОХРАНА ТРУДА

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

В «Башнефти» принята и реализуется долгосрочная программа, направленная на снижение уровня производственного травматизма и охватывающая все подразделения Компании.

ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ

В рамках мероприятий в области обеспечения промышленной безопасности основное внимание мы уделяем реализации программ приведения опасных производственных объектов в соответствие с требованиями правил промышленной безопасности.

В качестве одного из ключевых механизмов обеспечения промышленной безопасности в «Башнефти» выстроена и функционирует многоуровневая система производственного контроля на опасных производственных объектах.

На весь комплекс мер, направленных на обеспечение промышленной безопасности, в 2014 г. Компания затратила 1,4 млрд руб. (не включая затраты по повышению надежности трубопроводов).

ЭКОЛОГИЯ

Мы реализуем комплексный подход к работе по снижению прямого и косвенного негативного воздействия на окружающую среду.

Деятельность Компании в области охраны окружающей среды ведется по направлениям охраны атмосферного воздуха, водных, земельных ресурсов, повышения энергоэффективности, а также охраны биоразнообразия.

В сфере охраны окружающей среды мы руководствуемся следующими принципами:

- ✓ признание неотъемлемого права человека на благоприятную окружающую среду;
- ✓ снижение негативного влияния на окружающую среду и обеспечение экологического контроля во всех сегментах деятельности;
- ✓ соответствие требованиям государственного регулирования и международным стандартам в области экологии;
- ✓ постоянное совершенствование системы управления охраной окружающей среды;

- ✓ открытость и доступность информации.

Всего на мероприятия, связанные с обеспечением охраны окружающей среды, в 2014 г. Компанией было направлено 9,3 млрд руб. В целом за 2014–2018 гг. «Башнефть» планирует направить на эти цели 46,7 млрд руб.

Деятельность в области охраны атмосферного воздуха ведется нами в рамках подписанного с Правительством Башкортостана Соглашения, которое предусматривает мероприятия по контролю и мониторингу выбросов, а также дальнейшую модернизацию производственных объектов для уменьшения негативного воздействия на окружающую среду.

Завершение крупных проектов по модернизации нефтеперерабатывающих предприятий «Башнефти» также положительно сказывается на состоянии атмосферного воздуха как напрямую, так и косвенно — за счет перехода на выпуск высокоэкологичных топлив стандарта Евро-5.

Мы повышаем эффективность расходования воды: в сегменте переработки мы активно используем технологии оборотного водоснабжения, в разведке и добыче промысловая

сточная вода утилизируется путем закачки в продуктивные или поглощающие пласты.

Компания ведет планомерную работу по уменьшению степени загрязненности промышленных стоков «Башнефти». Продолжается реконструкция биологических очистных сооружений на уфимском нефтеперерабатывающем комплексе.

Основное направление охраны земельных ресурсов — реализация целевой программы повышения надежности трубопроводов на 2013–2017 гг., направленной на снижение числа отказов оборудования и снижение удельной аварийности трубопроводного транспорта. В 2014 г. проведена реконструкция и капитальный ремонт более 405 км промысловых трубопроводов.

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

Благодаря проведенным в 2014 г. мероприятиям объем прямых вредных выбросов в атмосферу сократился на 2,4 тыс. т.



ВЫСОКАЯ ДОХОДНОСТЬ

>10-КРАТНЫЙ

РОСТ АКЦИОНЕРНОЙ
СТОИМОСТИ
В 2009–2014 ГГ.

216 МЛРД
РУБ.

БЫЛО РАСПРЕДЕЛЕНО
СРЕДИ АКЦИОНЕРОВ
С 2009 Г.*

ТОП-50

САМЫХ УСПЕШНЫХ
И ДИНАМИЧНЫХ
ЧАСТНЫХ КОМПАНИЙ
СТРАН БРИКС

1-й

ВЫСШИЙ УРОВЕНЬ
ЛИСТИНГА
НА МОСКОВСКОЙ
БИРЖЕ



* В виде дивидендов и выкупа акций.

ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ ИНВЕСТОРОВ И АКЦИОНЕРОВ



**«МЫ ПРИНЯЛИ НА СЕБЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВО
ОБЕСПЕЧИВАТЬ СПРАВЕДЛИВОЕ ОТНОШЕНИЕ
КО ВСЕМ АКЦИОНЕРАМ, ЭФФЕКТИВНУЮ
ЗАЩИТУ ИХ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ, ПРОЗРАЧНОСТЬ
ПРИНИМАЕМЫХ КОМПАНИЕЙ РЕШЕНИЙ».**

Александр Корсик,
Президент ОАО АНК «Башнефть», председатель Правления

АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

За последние годы мы проделали большую работу по упрощению и повышению прозрачности акционерной структуры «Башнефти» в рамках реализации нашей стратегии по повышению акционерной стоимости Компании.

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 положительно восприняты инвестиционным сообществом.

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 акции ОАО АНК «Башнефть», размещенные в рамках дополнительных выпусков.

В начале 2013 г. было осуществлено объединение девяти дополнительных выпусков акций Общества, размещенных в 2012 г. Дополнительные и основные выпуски обыкновенных и привилегированных акций ОАО АНК «Башнефть» были объединены.

В середине 2014 г. в рамках реорганизации в виде присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест» произошло погашение части акций ОАО АНК «Башнефть» и вследствие этого уменьшение уставного капитала и прекращение перекрестного владения с ЗАО «Система-Инвест».

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ¹

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2014 г. составлял 180 358 674 руб. На величину уставного капитала размещено 180 358 674 акции номинальной стоимостью 1 руб., в том числе:

- ✓ 150 570 662 обыкновенные акции на общую сумму 150 570 662 руб. (83,48% уставного капитала Общества). Государственный регистрационный номер выпуска — 1-01-00013-А. Дата государственной регистрации — 27.02.1995 г.;

Структура уставного капитала по состоянию на 31.12.2014 г.

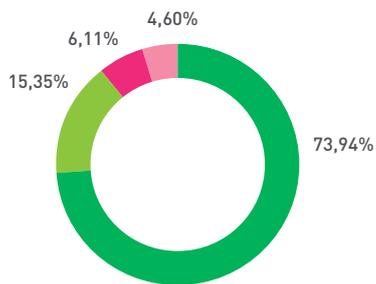


Подробнее о рынке акций Общества см. «Информация для инвесторов и акционеров — Рынок акций и капитализация».

Подробнее о возможностях осуществления акционерами своих прав см. «Корпоративное управление — Осуществление акционерами своих прав».

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

Структура акционерного капитала



- Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом
- Прочие юридические лица (в т. ч. номинальные держатели)
- Акции, находящиеся на балансе ОАО АНК «Башнефть» и его дочерних обществ
- Физические лица

✓ 29 788 012 привилегированные акции типа «А» на общую сумму 29 788 012 руб. (16,52% уставного капитала Общества). Государственный регистрационный номер выпуска — 2-01-00013-А. Дата государственной регистрации — 27.02.1995 г.

В сентябре 2014 г. зарегистрирован дополнительный выпуск обыкновенных акций в количестве 37 000 000 шт. Акциям дополнительного выпуска присвоен государственный регистрационный номер 1-01-00013-А. По состоянию на конец отчетного периода акции дополнительного выпуска не были размещены.

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

Кроме того, акционеры Общества, непроголосовавшие 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 были погашены, а уставный капитал Общества вследствие этого дополнительно уменьшен на 8,9 млн руб.

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть» от 18.03.2015 г. в июне 2015 г. планируется погасить 2 724 173 казначейские обыкновенные акции Общества (1,51% от уставного капитала). Указанные акции ранее были выкуплены у акционеров в рамках присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест».

СОСТАВ АКЦИОНЕРОВ

В 2014 г. в Обществе произошла смена контролирующего акционера. В начале декабря 2014 г. с лицевых счетов ОАО АНК «Система» и ЗАО «Система-Инвест» были списаны и зачислены на лицевой счет Федерального агентства по управлению государственным имуществом 122 971 934 обыкновенных и 6 192 245 привилегированных акций ОАО АНК «Башнефть» (71,62% от уставного капитала). Указанные действия были осуществлены в связи со вступлением в законную силу 8 декабря 2014 г. решения Арбитражного суда г. Москвы, удовлетворившего 30 октября 2014 г. иск Генеральной прокуратуры РФ об истребовании в пользу Российской Федерации принадлежащих АНК «Система» и ЗАО «Система-Инвест» акций ОАО АНК «Башнефть».

29 декабря 2014 г. с учетом решения Арбитражного суда г. Москвы от 7 ноября 2014 г. (по делу №А40-155494/2014) и на основании обращения Росимущества ЗАО «Система-Инвест» передало 4 107 996 обыкновенных акций и 87 831 привилегированную акцию ОАО АНК «Башнефть» (в совокупности составляющие 2,3% от уставного капитала) в собственность Российской Федерации. В результате чего Российская Федерация стала владельцем 127 079 930 обыкновенных и 6 280 076 привилегированных акций ОАО АНК

«Башнефть» (соответственно 84,40% общего количества обыкновенных и 21,08% привилегированных акций Общества, что суммарно составляет 73,94% от уставного капитала ОАО АНК «Башнефть»).

Количество акционеров — физических лиц, зарегистрированных в реестре акционеров ОАО АНК «Башнефть» по состоянию на 31 декабря 2014 г., составило 35 080.

По состоянию на 31 декабря 2014 г., акции, составляющие более 2% уставного капитала Общества, принадлежали следующим акционерам:

- ✓ РФ в лице Росимущества — 73,94% от уставного капитала;
- ✓ Okokons Limited — 3,32% от уставного капитала;
- ✓ Bashneft Middle East Limited — 2,70% от уставного капитала.

По состоянию на 31 декабря 2014 г., на балансе Общества находилось 2 724 173 обыкновенных акции ОАО АНК «Башнефть» (1,51% уставного капитала).

По состоянию на 31 декабря 2014 г., на балансе дочерних обществ ОАО АНК «Башнефть» находилось 3 428 887 обыкновенных акций Общества и 4 864 168 привилегированных акций Общества (4,6% уставного капитала).

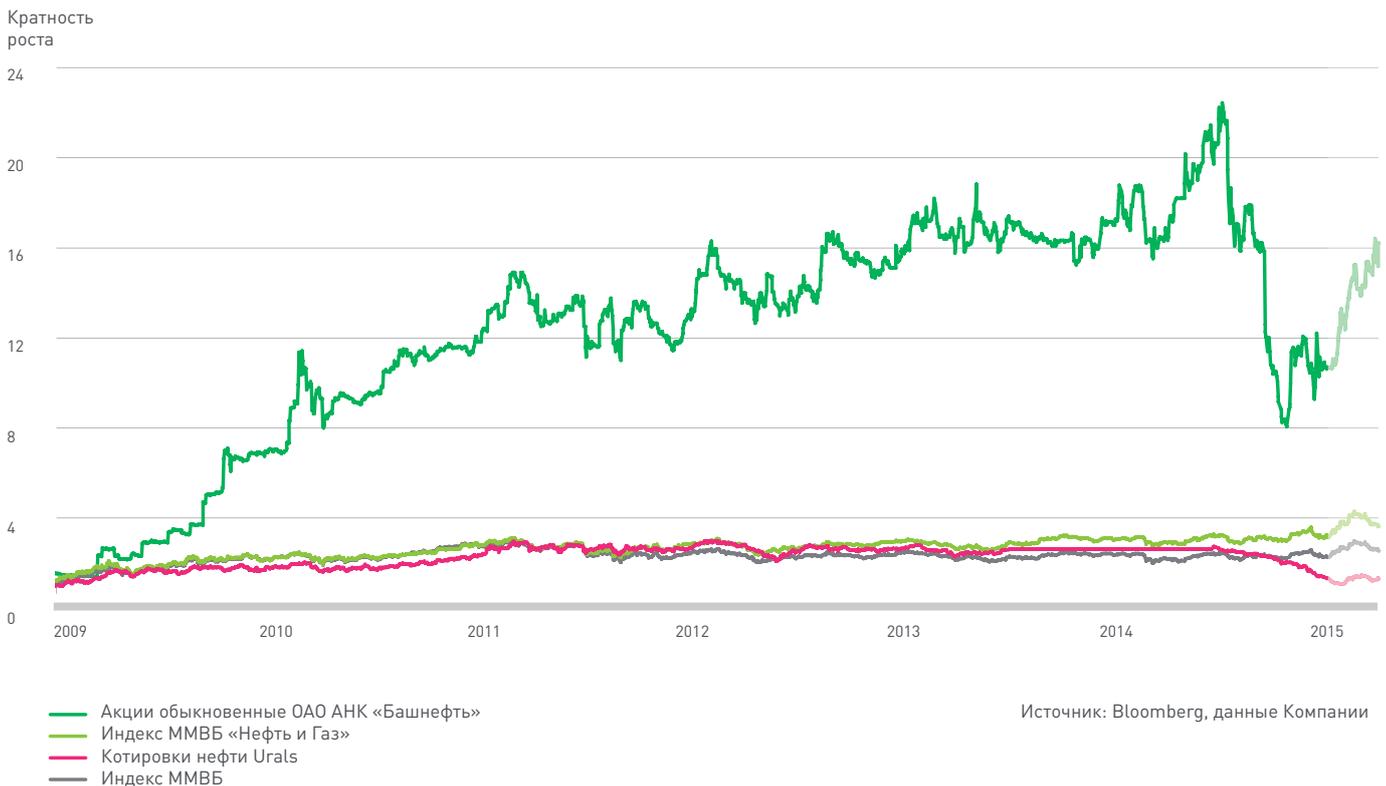
Помимо смены контролирующего акционера, других изменений в списке акционеров, владеющих более чем 5% акций Общества, не было.

 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. «Изменения структуры Группы».

РЫНОК АКЦИЙ И КАПИТАЛИЗАЦИЯ

Динамика цен на обыкновенные акции ОАО АНК «Башнефть» и основных рыночных индикаторов



Торги акциями ОАО АНК «Башнефть» осуществляются на организованном рынке ценных бумаг в России. 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 Московской Биржи. В июле 2014 г. было принято решение о включении обыкновенных акций Общества в котировальный список первого (высшего) уровня листинга Московской Биржи.

В 2014 г. российский фондовый рынок демонстрировал высокую волатильность и разнонаправленную

динамику вследствие ряда геополитических и макроэкономических проблем, отразившихся на отечественной экономике. Основными причинами снижения фондовых индексов стали значительное ослабление курса рубля и падение мировых цен на нефть.

Реализуемые Компанией меры по повышению прозрачности акционерной структуры и совершенствованию корпоративного управления, а также растущие показатели деятельности Компании поддерживали котировки акций ОАО АНК «Башнефть» в 2014 г. Проведение первого в истории Компании Дня инвестора и раскрытие среднесрочной стратегии стало дополнительным катализатором рекордного роста акционерной стоимости Компании в конце II кв. 2014 г.

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

«Башнефть» вошла в список 50 самых успешных и динамично развивающихся частных компаний из стран БРИКС и других развивающихся рынков, согласно отчету Boston Consulting Group (BCG) — ведущей международной компании, специализирующейся на управленческом консалтинге.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Включение ценных бумаг «Башнефти» в высший котировальный список Московской Биржи отражает нашу приверженность лучшим практикам корпоративного управления, финансовую прозрачность и соответствие требованиям ликвидности.

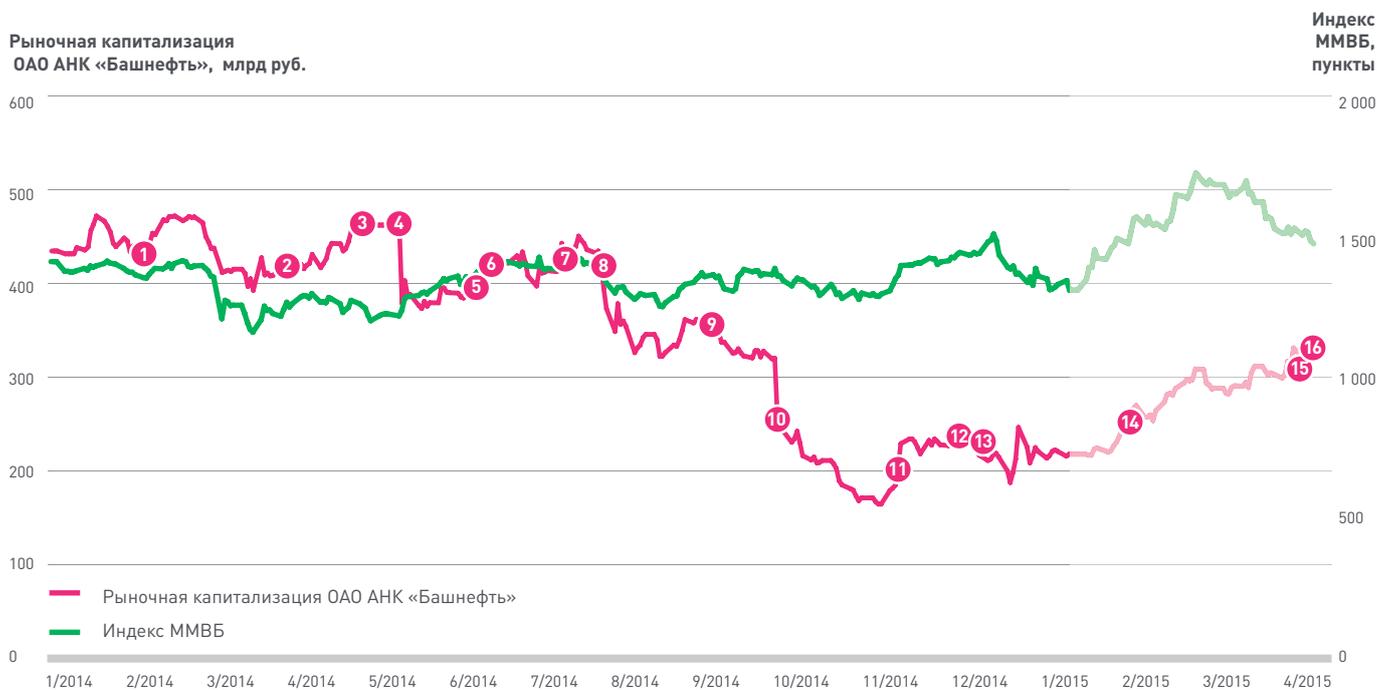
Во второй половине 2014 г. произошло значительное снижение стоимости акций Компании, что было связано с судебным разбирательством по истребованию в пользу Российской Федерации акций ОАО АНК «Башнефть», принадлежащих ОАО АФК «Система» и ЗАО «Система-Инвест», падением мировых цен на нефть, снижением курса национальной валюты и дальнейшим ухудшением макроэкономической ситуации в РФ.

По итогам 2014 г. цена обыкновенных акций ОАО АНК «Башнефть» снизилась на 37,5% и составила 1 250 руб., при годовом снижении общего индекса ММВБ на 7,1%. Котировки привилегированных акций Компании снизились на 35,1% за 2014 г. Среднедневной объем торгов обыкновенными акциями ОАО АНК «Башнефть» на Московской Бирже в 2014 г. составил 51 922 шт. (85 382 961 руб.), привилегированными — 41 230 шт. (48 159 354 руб.), что существенно превысило значения прошлого года.

За период с 2009 г. по 2014 г. включительно стоимость обыкновенных акций Компании выросла более чем в 10 раз. В этот период основные рыночные индикаторы — индекс ММВБ, индекс ММВБ «Нефть и газ», цена на нефть — увеличились не более чем в четыре раза.

Рыночная капитализация ОАО АНК «Башнефть» на 31 декабря 2014 г. составила 216 млрд руб. (около 3,55 млрд долл.).

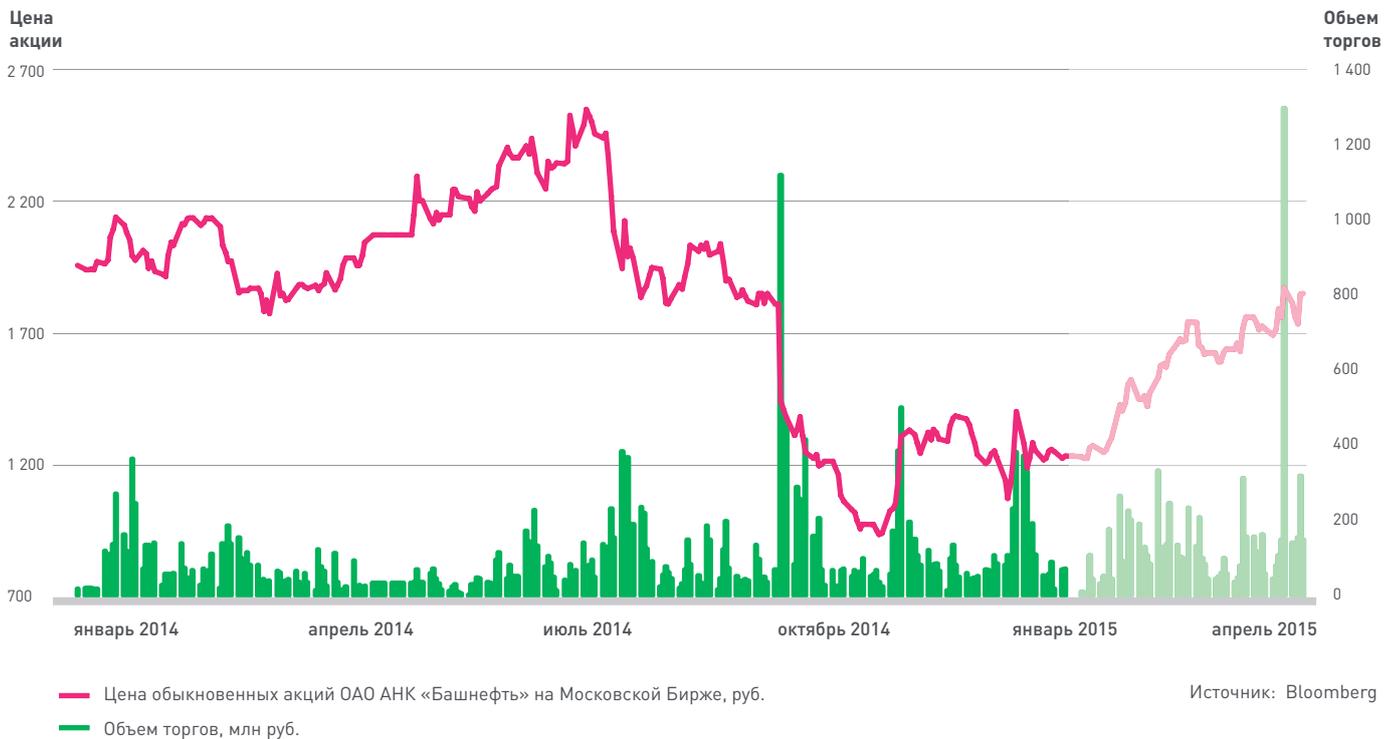
Динамика рыночной капитализации ОАО АНК «Башнефть» и индекса ММВБ



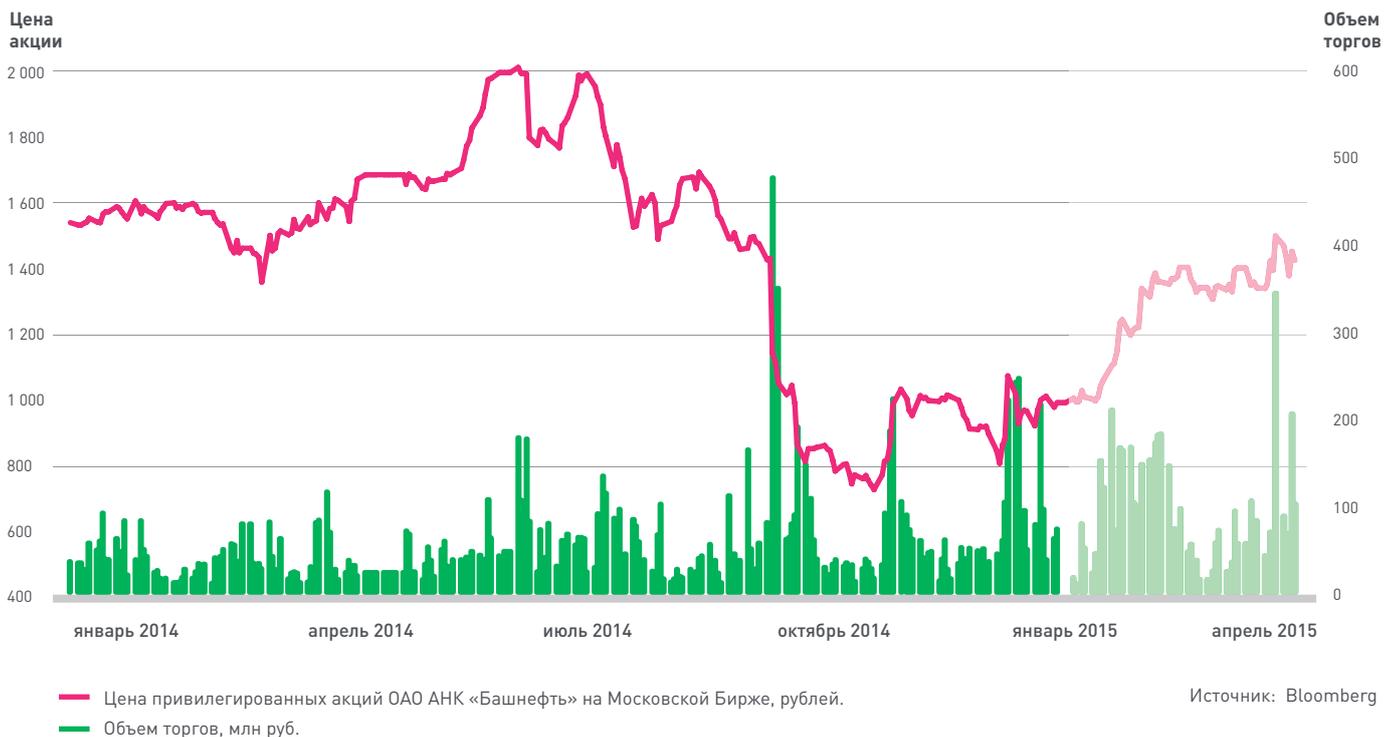
Источник: Bloomberg, данные Компании

- 03.02.14 Общее собрание акционеров «Башнефти» одобрило реорганизацию Компании в форме присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест».
- 27.03.14 «Башнефть» приобрела компанию «Бурнефтегаз», ведущую добычу и разведку нефти в Тюменской области.
- 23.04.14 Совет директоров «Башнефти» рекомендовал выплату дивидендов за 2013 г. в размере 37,48 млрд руб.
- 05.05.14 «Башнефть» завершила реорганизацию путем присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест», уменьшен уставный капитал Общества.
- 02.06.14 Отчетность по МСФО. Чистая прибыль «Башнефти» в I кв. 2014 г. увеличилась на 16,4%.
- 05.06.14 Проведен День инвестора в г. Лондоне, в котором приняли участие представители топ-менеджмента Компании.
- 03.07.14 Агентство Moody's повысило прогноз по корпоративному рейтингу «Башнефти» до «позитивного» и подтвердило рейтинг.
- 15.07.14 АФК «Система» получила уведомление о запрете на сделки с акциями «Башнефти».
- 27.08.14 Отчетность по МСФО. Чистая прибыль «Башнефти» в I полугодии 2014 г. увеличилась на 18,5%.
- 18-19.09.14 Агентства Fitch и Moody's поместили рейтинги «Башнефти» на пересмотр вслед за обвинениями, предъявленными главе ОАО АФК «Система».
- 30.10.14 Арбитражный суд г. Москвы удовлетворил иск об истребовании в пользу Российской Федерации акций ОАО АНК «Башнефть».
- 20.11.14 Агентство Moody's подтвердило корпоративный рейтинг «Башнефти» на уровне Ba2, прогноз «позитивный».
- 24.11.14 Отчетность по МСФО. Чистая прибыль «Башнефти» за 9 месяцев 2014 г. увеличилась на 39,6%.
- 21.01.15 «Башнефть» подвела предварительные производственные результаты за 2014 г.
- 24.03.15 Агентство Fitch подтвердило рейтинги «Башнефти» на уровне «BB», прогноз «стабильный».
- 26.03.15 Публикация отчетности по МСФО за 2014 г.

Динамика цены и объемы торгов обыкновенными акциями ОАО АНК «Башнефть»



Динамика цены и объемы торгов привилегированными акциями ОАО АНК «Башнефть»



ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

На протяжении последних лет мы совмещали высокую дивидендную доходность для наших акционеров и способность поддерживать высокие темпы развития Компании.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

По уровню дивидендных выплат ОАО АНК «Башнефть» входит в число лидеров российского нефтегазового сектора.



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/.

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 составляет не менее 10% от чистой прибыли Общества, принадлежащей акционерам материнской компании за истекший финансовый период по МСФО. Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли после налогообложения.

Общество публикует информацию о решении Общего собрания акционеров в отношении выплаты дивидендов на своем интернет-сайте, а также раскрывает эту информацию для акционеров в соответствии

с требованиями законодательства Российской Федерации.

Общая сумма дивидендных выплат, объявленных Обществом по результатам 2013 г., составила приблизительно 82,73 млрд руб.¹, или:

- ✓ 410 руб. на одну обыкновенную акцию Общества;
- ✓ 410 руб. на одну привилегированную акцию Общества.

Выплата дивидендов за 2013 г. была завершена в июле 2014 г.

В общую сумму дивидендов за 2013 г. были включены промежуточные дивиденды по результатам девяти месяцев 2013 г. в размере 45,25 млрд руб.¹, или:

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

1. Часть объявленных дивидендов относится к предприятиям Группы.

Начисленные дивиденды

Период	2011	2012	2013	2014	
Категория акции, руб. на акцию	Обыкновенные	99,00	24,00	410,00	–
	Привилегированные типа «А»	99,00	24,00	410,00	–
Общее количество акций, шт.	204 792 440	227 384 465	180 358 674*	180 358 674	
Общая сумма с учетом дивидендов, приходящихся на акции, принадлежащие компаниям Группы, руб.	20 274 451 560	5 323 724 500	82 730 388 246	–	
Общая сумма расходов на выкуп акций Компанией и ДЗО в рамках реорганизации, руб.	19 034 000 000	–	–	17 868 943 100	
Коэффициент дивидендных выплат по МСФО	40,7%	10,2%	179,2%	–	
Решение о выплате дивидендов	ГОСА от 29.06.2012 г.	ГОСА от 27.06.2013 г.	ГОСА от 10.06.2014 г.	–	
Срок выплаты начисленных дивидендов	До 28.08.2012 г.	До 26.08.2013 г.	До 28.07.2014 г.	–	

* Указано количество акций после присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест» и уменьшения вследствие этого уставного капитала Общества.



179,1

млрд
руб.

ОБЩАЯ СУММА
ДИВИДЕНДНЫХ ВЫПЛАТ
В 2009-2014 ГГ.

Распределение прибыли

Направление распределения	Сумма, млн руб.
Прибыль Общества за 2014 г., принадлежащая акционерам материнской компании	43 146
Прибыль Общества за 2013 г., принадлежащая акционерам материнской компании	46 170
Выплата дивидендов, начисленных по результатам 2013 г., в т. ч.:	82 730
сумма дивидендов, перечисленная в федеральный бюджет в отчетном периоде*	–
задолженность по выплате дивидендов перед федеральным бюджетом	–
Сумма, направленная в резервный фонд Общества	–
Сумма, направленная в иные фонды Общества (с указанием наименований фондов)	–
Иные направления распределения прибыли	–

* На дату составления списка акционеров, имеющих право получения дивидендов за 2013 г., Российская Федерация не являлась акционером ОАО АНК «Башнефть».

Решение о выплате промежуточных дивидендов было принято в декабре 2013 г. на внеочередном Общем собрании акционеров. Выплата промежуточных дивидендов была завершена в декабре 2013 г.

Коэффициент выплаты дивидендов от чистой прибыли по МСФО в 2014 г. увеличился с 10,2% до 179,2%.

Увеличение коэффициента выплаты дивидендов стало следствием

высоких финансовых результатов Компании в предыдущие годы. При этом мы сохранили практику распределения прибыли, предполагающую поддержание баланса интересов акционеров и потребностей Компании.

В 2014 г. финансирование инвестиционных программ Обществом производилось из операционного денежного потока, а не за счет нераспределенной прибыли

прошлых лет. В свою очередь капитальные затраты в сегменте «Добыча» в 2014 г. составили 36,2 млрд руб., в сегменте «Переработка, Нефтехимия и Коммерция» — 11,6 млрд руб. Прочие капитальные затраты составили 0,5 млрд руб. Общий объем капитальных затрат в 2014 г. вырос на 59% к уровню 2013 г. до 48,3 млрд руб.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ИНВЕСТОРАМИ

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

Экспертное сообщество высоко оценивает нашу деятельность по раскрытию информации. Годовой отчет ОАО АНК «Башнефть» за 2013 г. стал победителем в двух номинациях Конкурса годовых отчетов Московской Биржи:

- Лучший годовой отчет компании нефтегазового сектора;
- Лучший годовой отчет компании с капитализацией более 100 млрд руб.

В открытом конкурсе годовых отчетов акционерных обществ, проводимом Департаментом по финансовому и фондовому рынку Краснодарского края Годовой отчет ОАО АНК «Башнефть» занял призовые места в номинациях:

- Лучший годовой отчет отрасли «Энергетика»;
- Лучший дебют.

■ Кодекс корпоративного управления. Принцип 6.1. Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

■ Кодекс корпоративного управления. Принцип 6.2. Общество должно своевременно раскрывать полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.

■ С Положением «Об информационной политике ОАО АНК «Башнефть», утвержденным Советом директоров ОАО АНК «Башнефть» 3 октября 2011 г., можно ознакомиться на нашем интернет-сайте: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/charter/.

■ Мобильное приложение Bashneft IR доступно по ссылкам:
– для iOS <https://itunes.apple.com/us/app/bashneft-investor-relations/id935663629?mt=8>
– для Android <https://play.google.com/store/apps/details?id=com.winify.bashneft>

Компания соблюдает все требования действующего законодательства в отношении раскрытия информации публичными компаниями.

Следуя принципу максимальной прозрачности бизнеса, мы обеспечиваем регулярное, оперативное, доступное, достоверное и содержательное раскрытие информации.

Важным каналом раскрытия информации является официальный интернет-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, пресс-релизы и новости, годовые отчеты и отчеты об устойчивом развитии.

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

Для повышения уровня раскрытия информации мы регулярно обновляем ее, дорабатываем структуру и контент ресурса, разрабатываем новые интерактивные сервисы. В 2014 г. для раздела «Акционерам и инвесторам» был разработан интерактивный график курса акций, отражающий котировки акций «Башнефти» и конкурентов в реальном времени, а также калькулятор инвестора, позволяющий произвести расчет доходности по акциям Компании.

Мы запустили мобильное приложение Bashneft IR на английском и русском языках для планшетов, работающих на iOS и Android, в котором раскрываются основные финансовые и операционные результаты деятельности Компании.

Важным источником раскрытия информации является Годовой отчет, который Компания ежегодно выпускает в рамках подготовки к годовому Общему собранию акционеров. В дополнение к предусмотренному законодательством раскрытию информации в форме Годового отчета мы выпускаем Отчет об устойчивом развитии, следуя лучшей международной практике.

Для повышения уровня раскрытия информации интернет-сайт, Годовой отчет и Отчет об устойчивом развитии объединены системой кросс-ссылок, что создает единое информационное пространство и облегчает поиск необходимой информации.

Взаимодействие с акционерами и инвесторами — важная составляющая работы Компании. Мы находимся в постоянном контакте с инвестиционным сообществом, регулярно проводим встречи с инвесторами и роуд-шоу, обеспечиваем оперативные информационно-аналитические коммуникации, участвуем в инвестиционных конференциях, организуем для инвесторов посещение наших производственных объектов и другие корпоративные мероприятия. Мы уделяем большое внимание обеспечению прямого диалога руководства Компании с инвесторами.

Наиболее значимые мероприятия в области взаимодействия с инвесторами в 2014 г.:

- ✓ проведен первый День инвестора ОАО АНК «Башнефть» в г. Лондоне с участием Президента и высшего руководства Компании, в рамках которого была раскрыта среднесрочная стратегия развития Общества. Событие получило высокую оценку инвестиционного сообщества;



- ✓ впервые проведены встречи менеджмента Компании с инвесторами из стран АТР — в городах Пекине, Сингапуре и Абу-Даби, а также встречи с крупнейшими инвесторами в рамках шести роуд-шоу в США, Великобритании и странах континентальной Европы;
- ✓ организована поездка инвесторов и аналитиков для ознакомления с инфраструктурой месторождений им. Р. Требса и А. Титова;
- ✓ руководство «Башнефти» приняло участие в крупнейших инвестиционных конференциях в РФ — ВТБ Капитал, Prosperity, Renaissance Capital, Атон и за рубежом — Bank of America ML, Goldman Sachs, а также в групповых встречах с инвесторами в рамках мероприятий Russia Citi и BAML Oil & Gas Field Trip;
- ✓ проведены более 160 индивидуальных встреч руководства Компании с представителями международных инвестиционных фондов;

- ✓ организованы ежеквартальные телеконференции для аналитиков и инвесторов по результатам опубликования финансовой отчетности по МСФО.

Взаимодействие Компании с инвестиционным сообществом обеспечивает Департамент по связям с инвесторами, основными задачами которого являются:

- ✓ поддержание и расширение базы инвесторов, осуществляющих инвестирование в ценные бумаги Компании;
- ✓ регулярное раскрытие полной информации о Компании, необходимой инвестиционному сообществу для принятия решений об осуществлении инвестиций;
- ✓ проведение мероприятий или участие в сторонних мероприятиях, способствующих информационной прозрачности Компании.

Мы намерены сохранить высокие стандарты раскрытия информации, а также продолжить работу по повышению инвестиционной привлекательности Компании.

Количество опубликованных сообщений эмитента на ленте новостей



НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

По итогам независимого исследования, проведенного компанией NASDAQ в марте – апреле 2014 г., деятельность руководства и команды по связям с инвесторами «Башнефти», а также в целом коммуникации «Башнефти» с инвесторами получили высокие оценки инвестиционного сообщества.



Подробнее о проведении Дня инвестора можно ознакомиться на нашем интернет-сайте: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/investor_day/

ВЫСОКИЕ КОМПЕТЕНЦИИ

ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ
И ОПЫТНАЯ
УПРАВЛЕНЧЕСКАЯ КОМАНДА,
СПОСОБНАЯ ДОБИВАТЬСЯ
ВЫСОКИХ РЕЗУЛЬТАТОВ

7

КОМИТЕТОВ ДЕЙСТВУЕТ
ПРИ СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ

44%

ДОЛЯ НЕЗАВИСИМЫХ
ДИРЕКТОРОВ
В КОМИТЕТАХ СОВЕТА
ДИРЕКТОРОВ

РАЗРАБОТАН
И УТВЕРЖДЕН НОВЫЙ
КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО
УПРАВЛЕНИЯ
ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»



КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ



**«ПРИВЕРЖЕННОСТЬ ВЫСОКИМ СТАНДАРТАМ
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ — ОСНОВА
ЭФФЕКТИВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ
И ЕЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНОСТИ».**

Кирилл Андрейченко,
Вице-президент по корпоративному
управлению и правовым вопросам

ОСНОВЫ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В КОМПАНИИ

Мы выстраиваем систему корпоративного управления Компании на основе требований российского законодательства, требований листинга Московской Биржи,

рекомендаций российского Кодекса корпоративного управления, международных стандартов корпоративного поведения и деловой этики, принципов открытости и прозрачности.

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 профессионализм Совета директоров
- ✓ Последовательность и коллегиальность в принятии решений
- ✓ Противодействие вовлечению в коррупционную деятельность
- ✓ Соблюдение этических норм 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, работниками, деловыми партнерами Компании
- ✓ Активное внедрение лучших практик в области корпоративного управления

Соблюдение принципов Кодекса корпоративного управления¹

Раздел	Принципы, рекомендованные Кодексом	Принципы, полностью соблюдаемые Компанией	Принципы, частично соблюдаемые Компанией	Принципы, не соблюдаемые Компанией
Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав	4	3	1	–
Совет директоров общества	12	4	4	4
Корпоративный секретарь общества	3	3	–	–
Система вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	4	2	2	–
Система управления рисками и внутреннего контроля	6	2	3	1
Раскрытие информации об обществе, информационная политика общества	11	9	1	1
Существенные корпоративные действия	2	–	2	–
Итого	42	23	13	6

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

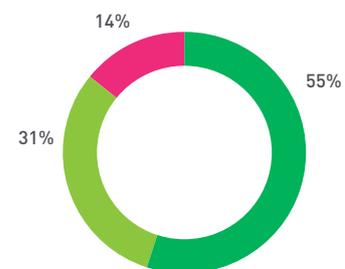
Мы соблюдаем большинство принципов Кодекса корпоративного управления.

Подробнее о соблюдении Кодекса корпоративного управления см. Приложение № 2 «Сведения о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России».



С внутренними документами, регулируемыми конкретные процедуры, принципы и практику корпоративного поведения, можно ознакомиться на нашем интернет-сайте: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/charter/²:

- 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 управления,
- Этический кодекс,
- Антикоррупционная политика.

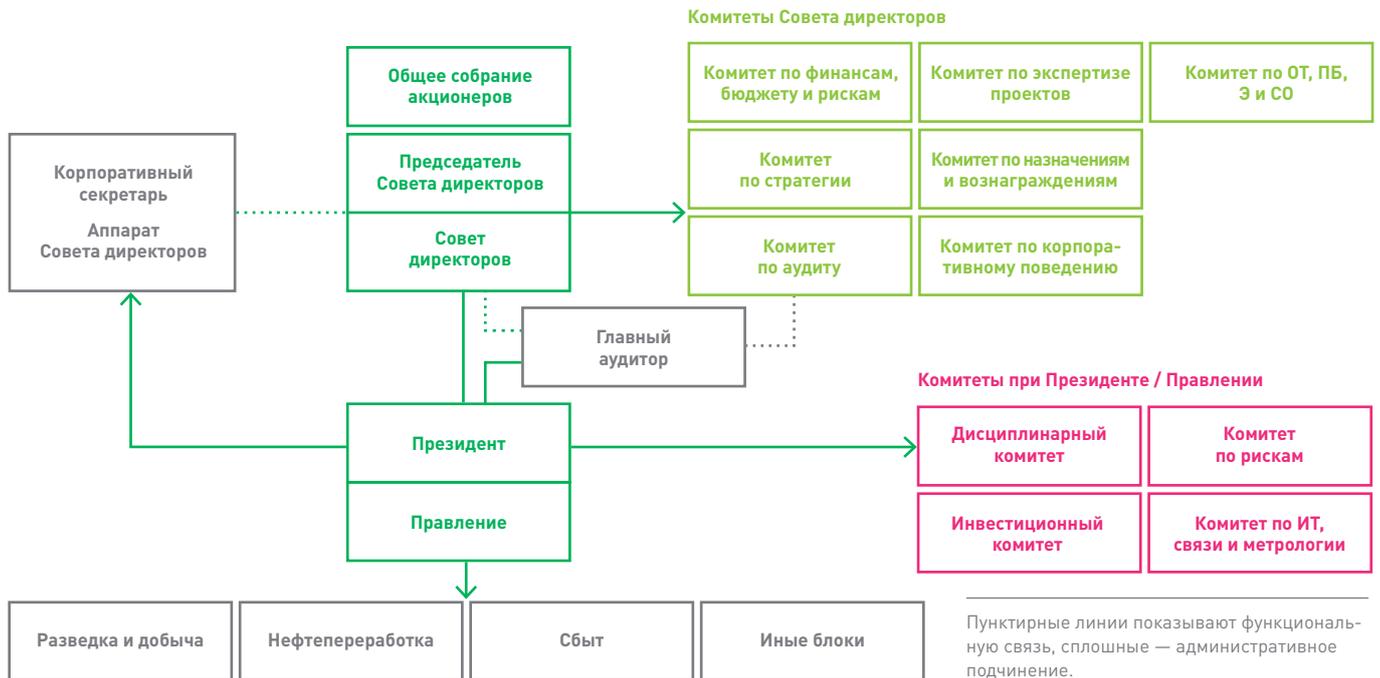
Соблюдение принципов Кодекса корпоративного управления¹

- Принципы, полностью соблюдаемые Компанией
- Принципы, частично соблюдаемые Компанией
- Принципы, не соблюдаемые Компанией

1. Статистика предоставлена на основании отчета о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ, составленного на основе рекомендаций Московской Биржи (Приложение № 2 настоящего Годового отчета).

2. На интернет-сайте Компании также доступны английские версии Устава и внутренних документов.

СТРУКТУРА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ



ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ

Общее собрание акционеров	<p>Высший орган управления ОАО АНК «Башнефть».</p> <p>Процедура проведения Общего собрания акционеров полностью обеспечивает соблюдение прав акционеров.</p> <p>Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть» определены Положением об Общем собрании акционеров (утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров 10 июня 2014 г.).</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 3 июля 2014 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>Едиличный 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 А.Л. Корсик. Решением Совета директоров Общества от 25 марта 2014 г. полномочия А.Л. Корсика в должности Президента Общества продлены на очередной срок (на три года).</p> <p>Президент действует в пределах своей компетенции и в своей деятельности подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров.</p>

* Утверждено решением Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть». Протокол № 33 от 27 июня 2013 г.

Система внутреннего контроля

Ревизионная комиссия

Является постоянно действующим выборным органом и осуществляет периодический контроль финансово-хозяйственной деятельности ОАО АНК «Башнефть», деятельности органов его управления и должностных лиц.

Деятельность регулируется Уставом и Положением о Ревизионной комиссии ОАО АНК «Башнефть».

Комитет по аудиту Совета директоров

Комитет по аудиту осуществляет предварительное рассмотрение вопросов в области внутреннего контроля и аудита, рассмотрение кандидатур и результатов проверок внешних аудиторов, участие в процессе управления рисками и обеспечивает подготовку рекомендаций Совету директоров для принятия решения по таким вопросам.

Деятельность регулируется Положением о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО АНК «Башнефть».

Главный аудитор

Руководит деятельностью Блока внутреннего аудита.

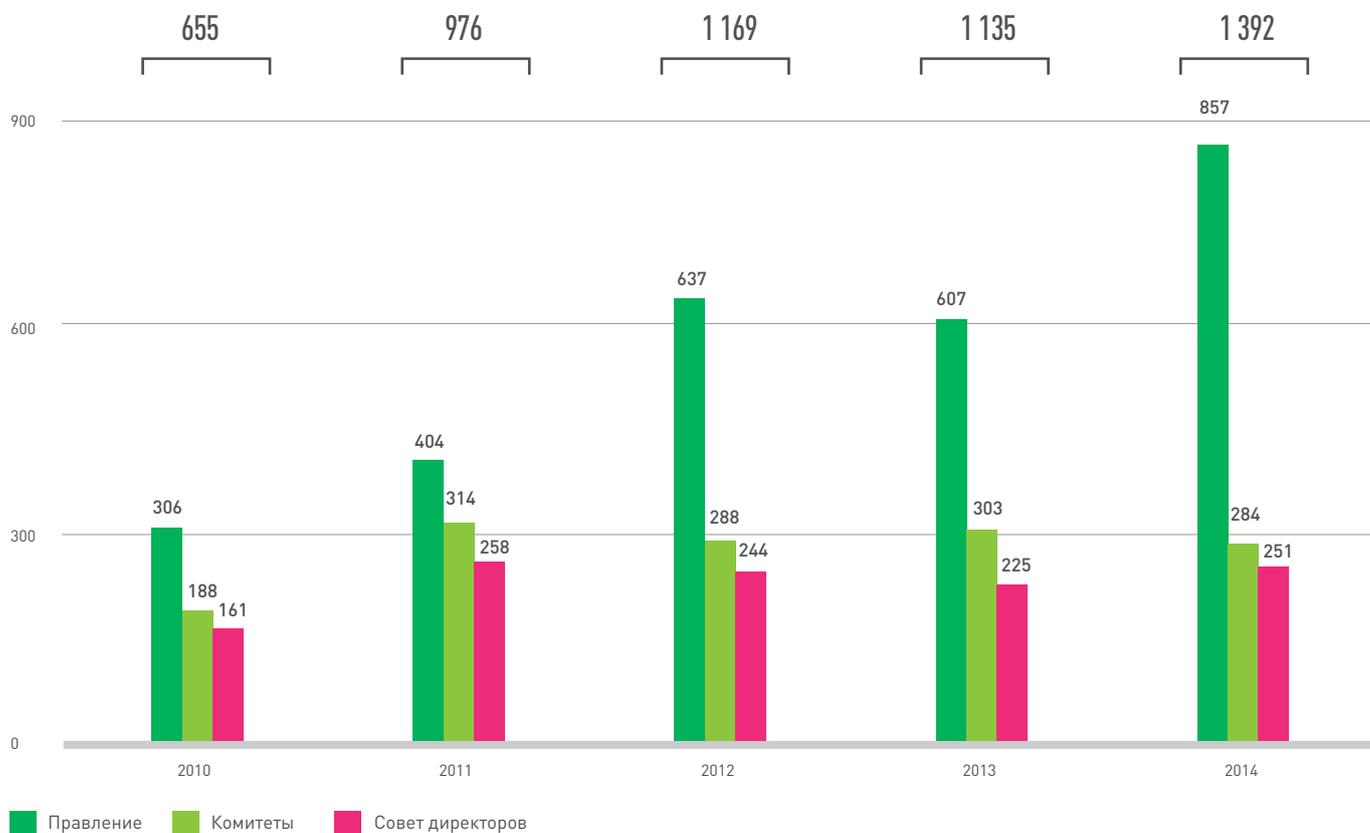
Главный аудитор административно подчиняется Президенту ОАО АНК «Башнефть», а функционально подотчетен Совету директоров и Комитету по аудиту.

Блок внутреннего аудита

Состоит из четырех департаментов внутреннего аудита: Департамента внутреннего аудита по разведке и добыче, Департамента внутреннего аудита по переработке и коммерции, Департамента внутреннего аудита по корпоративным функциям, Департамента внутреннего контроля.

Деятельность Блока внутреннего аудита регламентирована Положением о внутреннем аудите.

Количество вопросов, рассмотренных на заседаниях органов управления



АУДИТ И САМООЦЕНКА КАЧЕСТВА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ



Начиная с 2010 г. Компания ежегодно проводит самостоятельный аудит (самооценку) качества корпоративного управления на основе внутренней методики, 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;
- ✓ состав и эффективность работы органов управления и контроля;
- ✓ раскрытие информации.

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

В 2014 г. (как и в 2013 г.) Компанией был привлечен внешний аудитор качества корпоративного управления (НП «Российский институт директоров»).

По итогам внешнего аудита практики корпоративного управления внешний аудитор отметил ряд улучшений в организации работы органов управления, раскрытия информации, обеспечения прав акционеров. Однако аудитор обратил внимание, что имевший место в 2014 г. спор вокруг контрольного пакета акций ОАО АНК «Башнефть» оказывал негативное влияние на оценку Компании и усиливал возможные риски для остальных акционеров в связи со снижением стоимости принадлежащих им акций.

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

В связи с переходом в декабре 2014 г. прав собственности на 84,4% голосующих акций ОАО АНК «Башнефть» Российской Федерации стандарты корпоративной практики для госкомпаний также применяются к ОАО АНК «Башнефть». Общество самостоятельно провело анализ практики корпоративного управления на основании рекомендованной Методики самооценки качества корпоративного управления в компаниях с государственным участием¹. Предварительные результаты самооценки свидетельствуют о достаточно высоком уровне корпоративного управления. Согласно собственным расчетам, Общество выполняет более 84% требований данной Методики.

■ Кодекс корпоративного управления. Принцип 5.2. Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления общество должно организовывать проведение внутреннего аудита.

1. Методика доступна по адресу: <http://rosim.ru/documents/231515>.

ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ АКЦИОНЕРАМИ СВОИХ ПРАВ

В число акционеров ОАО АНК «Башнефть» по состоянию на конец 2014 г. входило 35 080 лиц. Компания обеспечивает реализацию прав акционеров на участие в управлении путем предоставления им возможности участия в работе собраний, голосования по вопросам повестки дня, включая вопрос распределения прибыли, своевременного получения информации о деятельности Компании.

- ✓ Наша система корпоративного управления обеспечивает гарантированную защиту прав акционеров и инвесторов, а также справедливое отношение ко всем акционерам, включая миноритарных, при реализации ими права на участие в управлении Компанией.
- ✓ Мы создаем условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления Компании и контролирующих лиц, в том числе для недопущения злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным.
- ✓ Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им ценных бумаг.

 Кодекс корпоративного управления. Принцип 1.1. Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.

 Кодекс корпоративного управления. Принцип 1.3. Система и практика корпоративного управления должны обеспечивать равенство условий для всех акционеров — владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.

 Кодекс корпоративного управления. Принцип 1.4. Акционерам должны быть обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»

В Компании созданы благоприятные возможности для участия акционеров в Общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня собрания, координации акционерами своих действий и возможности для высказывания ими своего мнения по рассматриваемым вопросам.

СОЗЫВ И СООБЩЕНИЕ О ПРОВЕДЕНИИ СОБРАНИЯ, МАТЕРИАЛЫ К СОБРАНИЮ.

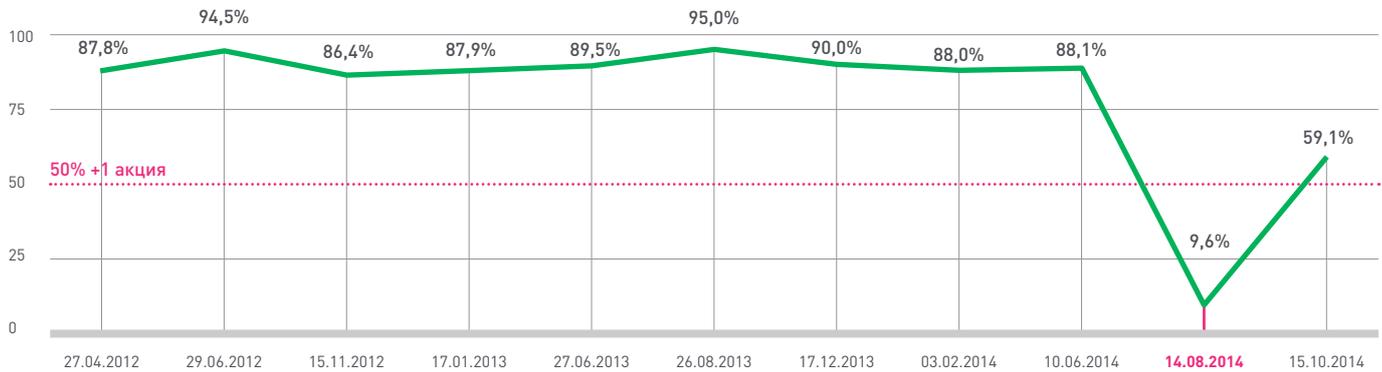
В ходе подготовки и проведения Общего собрания акционеры беспрепятственно и своевременно получают информацию о собрании

и материалы к нему. Материалы к Общему собранию размещаются и хранятся также на сайте Компании в открытом доступе, позволяющем любому заинтересованному лицу получить всю необходимую информацию о рассматриваемых Общим собранием вопросах. Материалы раскрываются как на русском, так и на английском языке. В перечне материалов предоставляются необходимые обоснования и комментарии по вопросам повестки дня для формирования у акционеров объективного представления о сути предлагаемых решений. Мы стремимся к тому, чтобы материалы к Общему собранию были представлены

в удобной для понимания форме, содержащей все необходимые данные (презентации, сравнения документов, расширенные сведения о кандидатах).

Порядок сообщения о проведении Общего собрания акционеров и предоставления материалов к собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем. При подготовке Общего собрания корпоративные процедуры и сроки их проведения формируются с учетом интересов акционеров и инвесторов.

Кворум Общих собраний акционеров*



* Более низкий кворум на ОСА 15 октября 2014 г. объясняется тем, что основным вопросом повестки было принятие решений по сделкам, в совершении которых имела заинтересованность контролирующих акционеров Компании, в связи с чем правом голоса обладали и при определении кворума учитывались только незаинтересованные лица.

Годовое Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»

10 июня 2014 г.
В форме совместного присутствия
(Протокол № 37 от 10.06.2014 г.)

На годовом Общем собрании акционеров утверждены Годовой отчет за 2013 г. и годовая бухгалтерская отчетность за 2013 г., утверждено распределение прибыли, в том числе объявлены дивиденды по результатам отчетного 2013 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».

В новых редакциях документов учтены изменения в законодательстве, а также требования регулирующих органов и рекомендации Кодекса корпоративного управления.

Внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»

3 февраля 2014 г.
В форме заочного голосования
(Протокол № 36 от 03.02.2014 г.)

Приняты решения о реорганизации ОАО АНК «Башнефть» в форме присоединения к нему ЗАО «Башнефть-Инвест» (создаваемого в результате выделения из ЗАО «Система-Инвест»), об уменьшении уставного капитала в связи с его реорганизацией, об утверждении Устава в новой редакции, об уменьшении уставного капитала путем погашения выкупаемых привилегированных акций типа «А».

Внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»

14 августа 2014 г.
В форме заочного голосования
(Протокол № 38 от 14.08.2014 г.)

Общее собрание акционеров признано несостоявшимся в связи с отсутствием кворума, что зафиксировано в протоколе Общего собрания акционеров № 38 от 14.08.2014 г.

Повестка дня Общего собрания включала вопрос об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность (договора андеррайтинга для планировавшегося в 2014 г. IPO Компании).

Внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть»

15 октября 2014 г.
В форме заочного голосования
(Протокол № 39 от 15.10.2014 г.)

Приняты решения об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность (коммерческие сделки — договоры поставки, перевозки, займа, подряда и оказания услуг на сумму более 2% балансовой стоимости активов ОАО АНК «Башнефть» на последнюю отчетную дату).

ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

Акционеры имеют возможность беспрепятственно реализовать свое право голоса самым простым и удобным для них способом. Голосование на Общих собраниях проводится путем непосредственного участия в собрании либо путем заполнения и направления в Общество (а также его регистратору) бюллетеней по вопросам повестки дня.

В связи с изменениями в законодательстве, позволяющими использовать варианты электронного голосования на Общих собраниях, Общество внимательно изучает возможности организации этого способа участия в собраниях.

Организация и проведение Общих собраний акционеров осуществляются таким образом, чтобы обеспечить необременительный доступ на них всех акционеров. Общие собрания, проводимые в форме

совместного присутствия, организуются исключительно по месту нахождения Компании (в г. Уфе) по адресам, удобным для приезда и личного участия акционеров и их представителей. 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 2014 г. состоялось три Общих собрания акционеров: одно годовое и два внеочередных, по итогам которых была утверждена отчетность по итогам 2013 г., а также новые редакции Устава и внутренних документов, приняты решения о реорганизации Общества, об одобрении сделок. Кроме того, 14 августа 2014 г. было проведено Общее собрание по вопросам одобрения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, которое было признано несостоявшимся в связи с отсутствием кворума (приняло участие 9,6% от числа голосующих акций Общества, владельцами которых являлись лица, не заинтересованные в совершении Обществом сделки).

ВАЖНЫЕ СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

11 марта 2015 г. состоялось внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть» в форме совместного присутствия, на котором досрочно прекращены полномочия членов Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества. Были избраны новые составы Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества, сформированные из числа лиц, предложенных новым акционером Общества — Российской Федерацией.

18 марта 2015 г. состоялось внеочередное Общее собрание акционеров

ОАО АНК «Башнефть» в форме заочного голосования, на котором приняты решения об уменьшении уставного капитала ОАО АНК «Башнефть» путем погашения выкупленных обыкновенных акций ОАО АНК «Башнефть» и об утверждении Устава в новой редакции. По итогам Общего собрания Общества уставный капитал ОАО АНК «Башнефть» сократился на 2 724 173 акции до 177 634 501 акции. Новая редакция Устава утверждена в связи с уменьшением уставного капитала ОАО АНК «Башнефть» и необходимостью изменения наименования Общества на Публичное акционерное общество «Акционерная нефтяная компания «Башнефть» (ПАО АНК «Башнефть»).

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»

Распределение компетенций Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» при рассмотрении вопросов



Кодекс корпоративного управления. Принцип 2.1. Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.

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, внутренними документами ОАО АНК «Башнефть» и решениями Совета директоров:

- ✓ 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;
- ✓ анализ ситуации на рынке;
- ✓ отчет о статусе мероприятий в области HSE;
- ✓ другие вопросы.

ОТЧЕТ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Заседания Совета директоров проводятся на плановой основе, как правило, ежемесячно. При этом предусматривается проведение 6-8 очных заседаний (т. е. в среднем один раз в 1,5-2 месяца, с личным присутствием либо с участием в совместном заседании посредством видео-конференц-связи).

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 планирования 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 для 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 созваны 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 для более детального обсуждения и выработки рекомендаций по голосованию для Совета директоров. В случае 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 (направлен на доработку).

Очные заседания Совета директоров, в основном, проходят в г. 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.

На заочные заседания выносятся вопросы, по которым члены Совета директоров и представители комитетов не имеют существенных замечаний, а также процедурные вопросы. Такой подход позволяет добиться более продуктивного использования компетенций Совета директоров для выработки и принятия ключевых решений.

В 2014 г. было проведено 25 заседаний Совета директоров, в том числе 8 очных и 17 заочных.

За 2014 корпоративный год Советом директоров был рассмотрен 251 вопрос, при этом в утвержденный план работы Совета директоров на 2014 г. входили 54 вопроса. Дополнительные вопросы, рассмотренные Советом директоров в течение года, в основном относились к одобрению сделок, вопросов корпоративного управления, кадровым вопросам.

Количество проведенных очных и заочных заседаний Совета директоров



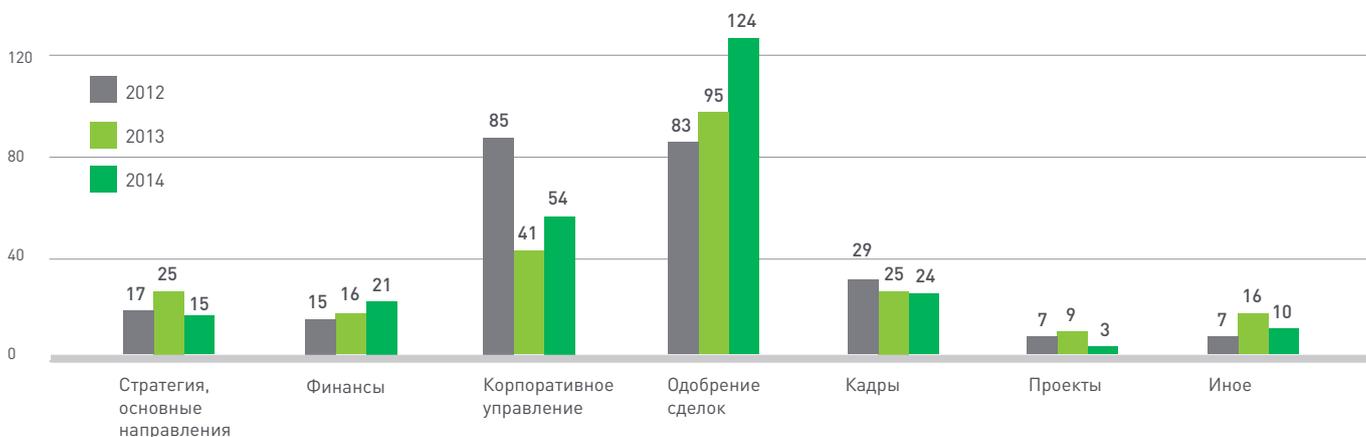
Количество рассмотренных вопросов на заседаниях Совета директоров



Кодекс корпоративного управления. Принцип 2.6. Члены совета директоров должны действовать добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.

Кодекс корпоративного управления. Принцип 2.7. Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров должны обеспечивать эффективную деятельность совета директоров.

Структура вопросов, рассмотренных на заседаниях Совета директоров



Участие членов Совета директоров в работе Совета директоров и комитетов, 2014 г.

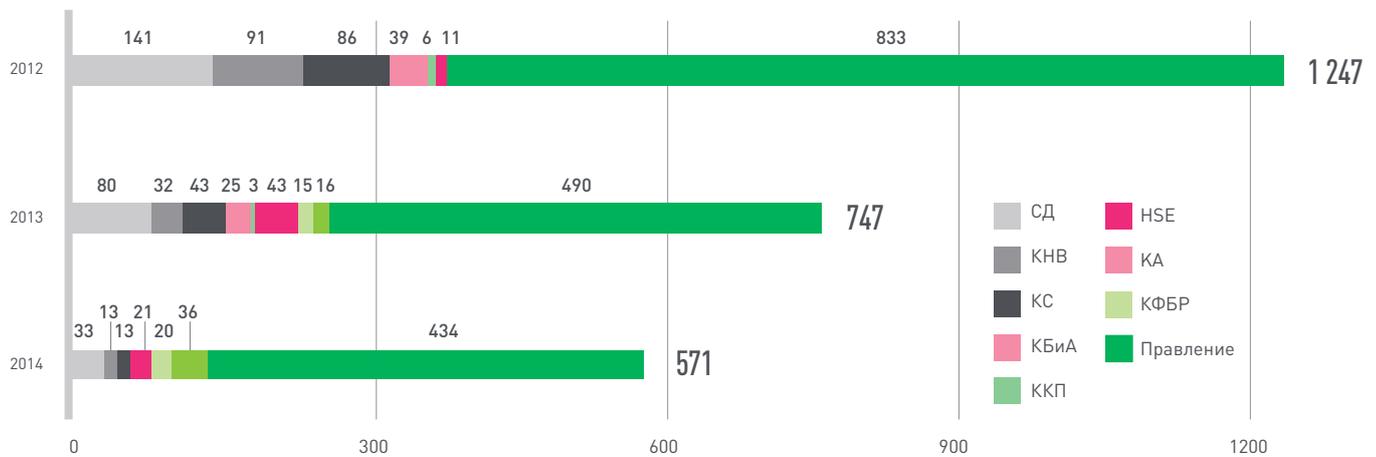
Члены Совета директоров в 2014 корпоративном году	Независимый директор	Совет директоров (25 заседаний)	Комитет по стратегии (11 заседаний)	Комитет по назначениям и вознаграждениям (10 заседаний)	Комитет по финансам, бюджету и рискам (8 заседаний)	Комитет по аудиту (5 заседаний)	Комитет по экспертизе проектов (4 заседания)	Комитет по корпоративному поведению (2 заседания)	Комитет по ОТ, ПБ, Э и СО (5 заседаний)
Евтушенков Ф.В.		25/25							
Артюхов В.Г. *	+	10/10				2/2		2/2	
Бодран Д.**	+	15/15	6/6			3/3	3/2		2/2
Буянов А.Н.*		10/8	5/2			2/0(1)			
Ватсон Ч.	+	25/24(1)	11/11		4/3	5/4(1)	4/4		5/5
Винклер Т.**	+	15/13(2)			4/1	3/3	3/1		2/2
Гессен Р.*	+	10/10						2/2	3/3
Гончарук А.Ю.		25/13(2)		10/7					
Дроздов С.А.		25/10(2)						2/2	
Корсик А.Л.		25/25	11/11	10/10	4/4				
Пустовгаров Ю.Л.*		10/10							3/1(1)
Розанов В.В.		25/24	11/10		8/8		4/2(1)		
Черный М.Д.		25/24(1)	11/11	10/9(1)	8/7				
Хеккер М.**		15/14(1)	6/6		4/3				

* Члены Совета директоров, входившие в состав Совета директоров в течение года только до ГОСА 10 июня 2014 г.

** Члены Совета директоров, входившие в состав Совета директоров в течение года только с момента ГОСА 10 июня 2014 г.

Обозначение: данные в таблице даны в формате «5/3(1)», что обозначает, что директор мог принять участие в 5 заседаниях данного комитета (Совета директоров), фактически принял участие в 3 заседаниях лично и еще в 1 — путем предоставления письменного мнения. Совпадение количества возможных и фактически посещенных заседаний свидетельствует, как правило, о высокой степени вовлечения директора в работу Совета директоров и/или конкретного комитета.

Количество поручений/рекомендаций органов управления



В частности, Советом директоров рассматривались следующие важные вопросы:

- ✓ о стратегии в области финансов, HSE, управления персоналом, безопасности;
- ✓ о рассмотрении итогов выполнения бюджета Общества;
- ✓ о приобретении нефтедобывающих активов, розничных сбытовых активов;
- ✓ о внесении изменений в организационную структуру ОАО АНК «Башнефть»;
- ✓ об утверждении КПЭ топ-менеджмента и рассмотрении итогов их выполнения за предыдущий период;
- ✓ о программах мотивации работников Общества и его ДЗО;
- ✓ о выполнении инвестиционных проектов;

- ✓ об участии в других организациях и об утверждении кандидатур, предлагаемых для избрания в органы управления в ДЗО;

- ✓ об утверждении внутренних документов ОАО АНК «Башнефть».

Советом директоров в 2014 г. дано 33 поручения менеджменту Общества (в 2013 г. — 80, 2012 г. — 141). 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.

В 2014 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.

При необходимости подготовки специализированного мнения для Совета директоров Компаний в 2014 г. по отдельным вопросам привлекались внешние консультанты (IPA¹ и другие), мнение которых доводилось до сведения членов Совета директоров. Кроме того, в 2014 г. Совет директоров на очных заседаниях дважды рассматривал отчет Комитета по экспертизе проектов Совета директоров, который с привлечением независимых экспертов давал оценку эффективности инвестиционной деятельности Общества по отдельным наиболее значимым проектам в области Upstream и Downstream. Расходы по обеспечению деятельности Совета директоров и его комитетов (включая расходы на привлечение внешних консультантов) предусмотрены в рамках бюджета Компании.

1. Independent Project Analysis, Inc.



■ Кодекс корпоративного управления. Принцип 2.2. Совет директоров должен быть подотчетен акционерам общества.

■ Кодекс корпоративного управления. Принцип 2.9. Совет директоров должен обеспечивать проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.

ОЦЕНКА И СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров подотчетен Общему собранию акционеров, что выражается, в частности, в следующем:

- ✓ члены Совета директоров избираются решением Общего собрания, при этом полномочия директоров могут быть в любой момент прекращены решением Общего Собрания;
- ✓ Совет директоров ежегодно отчитывается перед Общим собранием о результатах деятельности Общества (при рассмотрении Годового отчета на годовом Общем собрании);
- ✓ члены Совета директоров, как правило, принимают личное участие в годовых Общих собраниях акционеров, что позволяет присутствующим акционерам непосредственно обратиться к ним;
- ✓ при разработке стратегии Компании Совет директоров учитывает мнение акционеров (крупнейших

акционеров) касательно их видения развития Общества;

- ✓ Совет директоров регулярно рассматривает обращения акционеров и инвесторов, поступившие через сайт Компании, через Корпоративного секретаря, Комплаенс-контролера и, в случае необходимости, дает соответствующие поручения менеджменту Компании.

Председатель Совета директоров, как правило, председательствует на Общих собраниях акционеров, где он доступен для обращений и вопросов любого из акционеров. Кроме того, любой из акционеров Общества имеет возможность выступить по вопросам повестки дня или обратиться к Председателю Совета директоров, что обеспечивает необходимую степень объективности при рассмотрении вопросов.

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, а также высказать свое субъективное мнение о вкладе каждого из остальных членов Совета директоров и Корпоративного секретаря в результаты работы Совета и комитетов.

Координация процесса внутренней оценки осуществляется Корпоративным секретарем ОАО АНК «Башнефть». Результаты оценки обобщаются для 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 2014 г. были даны, в частности, следующие рекомендации:

- ✓ усилить роль независимых директоров (введение практики встреч независимых директоров друг с другом, встреч независимых директоров с Председателем Совета директоров в отсутствие менеджмента, рассмотрение целесообразности введения должности «старшего независимого директора»);
- ✓ оптимизировать деятельность комитетов (избежание дублирования рассматриваемых вопросов, учет решений комитетов при организации работы Совета директоров);
- ✓ повысить внимание Совета директоров к ключевым проблемным вопросам на заседаниях Совета директоров (например, по исполнению бюджета, программам и т. п.);
- ✓ ввести практику информирования независимых директоров о решениях ключевых акционеров, которые могут влиять на бизнес самой Компании (например, о приобретении активов в смежных отраслях и т. д.);
- ✓ формировать комитеты Совета директоров только из числа членов Совета, при этом Комитет по назначениям и вознаграждениям — только из числа независимых директоров;
- ✓ повысить активность участия членов Совета директоров

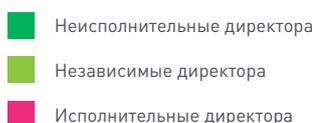
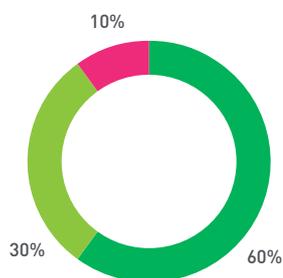
НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

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.

в разработке стратегии Компании (не только при обсуждении предложений менеджмента по вопросам стратегии);

- ✓ активно использовать практику выездных заседаний Совета директоров на производственных объектах Компании, проведения заседаний с приглашенными экспертами по отдельным вопросам (аудиторы, консультанты в области стратегии и т. п.);
 - ✓ обеспечивать сбалансированность состава Совета директоров при его формировании (с точки зрения компетенций, опыта, готовности к активной работе и т. д.);
 - ✓ при проведении IR-мероприятий Компании рекомендовать членам Совета директоров участвовать в таких мероприятиях от лица Компании.
- 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. раздел «Корпоративное управление — Комитеты Совета директоров — Подход к формированию состава комитета Совета директоров»);

Состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» по состоянию на 31 декабря 2014 г.



НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Страхование ответственности позволяет снизить возможные риски в результате неверных действий должностных лиц, а также отдельные сопутствующие расходы в случае наступления страхового случая.

Кодекс корпоративного управления. Принцип 2.3. Совет директоров должен являться эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.

✓ 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:

- ✓ программа 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);
- ✓ посещение подразделений и ДЗО Общества.

В 2013–2014 гг. были подготовлены предложения по проведению специализированных модулей обучения для членов Совета директоров с привлечением бизнес-консультантов. В 2014 г. в связи с необходимостью оптимизации расходов Совет директоров согласился с инициативой о временной приостановке реализации программ обучения для директоров. Вместе с тем Общество обеспечивает профессиональное развитие

директоров по отдельным вопросам путем организации визитов на производственные участки и встреч с представителями консультантов по реализуемым проектам.

СТРАХОВАНИЕ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ДИРЕКТОРОВ

С 2010 г. ОАО АНК «Башнефть» осуществляет страхование ответственности директоров и должностных лиц (в том числе независимых директоров) как членов органов управления Компании. Страхование направлено на возмещение потенциального ущерба в результате непреднамеренных ошибочных действий (бездействия) застрахованных лиц при осуществлении ими управленческой деятельности.

Размер страховой премии по договору, заключенному в 2014 г., составляет 0,5 млн долл., а страховая сумма – 250 млн долл. (1 млн долл. — дополнительная страховая сумма на каждого независимого директора).

Параметры договора страхования, в том числе объем страхового покрытия, соответствуют лучшей международной практике страхования подобных рисков.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

На 31 декабря 2014 г. Совет директоров ОАО АНК «Башнефть» состоял из Председателя (неисполнительный директор), одного исполнительного директора, пятерых неисполнительных директоров и трех независимых директоров (включая граждан Великобритании, Австрии и Франции).

При подборе кандидатов в число неисполнительных директоров Совет директоров, представители крупнейших акционеров, как правило, исходят из необходимости выдвижения в состав Совета директоров

Член Совета Директоров	Продолжительность работы в Совете директоров	Стаж работы в нефтегазовой отрасли	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. (ПСД)	3 года (с июня 2011 г.)	3 года	✓		✓	✓					✓
Бодран Д.	С июня 2014 г.	35 лет	✓	✓	✓				✓		
Ватсон Ч.	2 года (с июня 2012 г.)	32 года		✓					✓	✓	
Винклер Т.	С июня 2014 г.	5 лет		✓			✓			✓	
Гончарук А.Ю.	6 лет (с мая 2008 г.)	9 лет	✓		✓			✓			✓
Дроздов С.А.	6 лет (с мая 2008 г.)	9 лет					✓			✓	
Розанов В.В.	1 год (с июня 2013 г.)	1 год	✓	✓						✓	
Черный М.Д.	2 года (с января 2013 г.)	8 лет	✓	✓	✓			✓			
Корсик А.Л.	5 лет (с декабря 2009 г.)	19 лет	✓		✓			✓			✓
Хеккер М.	С июня 2014 г.	1 год	✓	✓			✓				

лиц, обладающих глубокими профессиональными знаниями и опытом по наиболее важным для Компании направлениям (отраслевые навыки, опыт в области руководства, в области финансов и управления). Как правило, количество неисполнительных директоров превышает количество независимых директоров, однако при этом обеспечивается доля независимых директоров, позволяющая гарантировать работу механизмов учета баланса интересов представителей акционеров в Совете директоров. Для неисполнительных директоров не предусмотрен какой-либо предельный срок нахождения на должности директора, в то же время при ежегодном выдвижении директоров учитывается их активность в работе в предыдущем составе и наличие реальной возможности уделять достаточно времени вопросам деятельности Общества.

Избрание членом Совета директоров осуществляется посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах. Сведения о кандидатах в Совет директоров размещаются на русском и английском языках в открытом доступе на сайте Компании как минимум за 20 дней до общего собрания акционеров, в повестку которого включен вопрос об избрании Совета директоров. При этом акционерам также предоставляются сведения о владении кандидатом акциями Общества, об инициаторе выдвижения, о вхождении кандидата в органы управления других компаний, чтобы акционеры могли сформировать свое мнение о кандидатуре и принять взвешенное решение при голосовании.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

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.

ИНФОРМАЦИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 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 им. 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 «Таргин», 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.



ДИДЬЕ БОДРАН

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

Родился в 1954 г. в г. Аньер-сюр-Сен (Франция).

В 1976 г. окончил Университет Париж VII, магистр физики и химии.

В 1978 г. окончил Национальный институт химии в Париже; кандидат химических технологий.

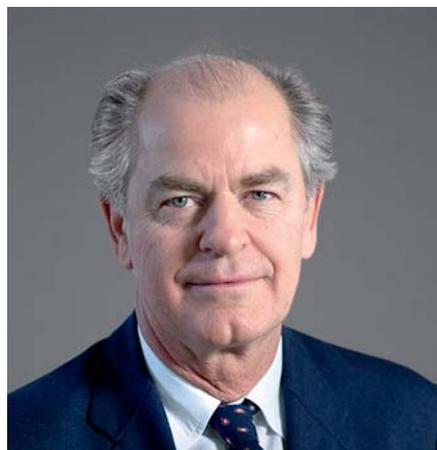
ОПЫТ РАБОТЫ:

- 2008–2009 гг. — Старший вице-президент BP Plc по проектам в переработке и маркетинге.
- 2009–2012 гг. — Исполнительный вице-президент по переработке и Исполнительный директор ТНК-BP.
- 2012 г. — Старший вице-президент BP Plc по переработке и маркетингу.

Директор компании Baudrand Consult (Франция).

Гражданство — Франция.

Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ВОСА 10 июня 2014 г.



ЧАРЛЬЗ ВАТСОН

Независимый директор
Председатель Комитета по экспертизе
проектов
Член Комитета по стратегии
Член Комитета по финансам,
бюджету и рискам
Член Комитета по охране труда,
промышленной безопасности, экологи-
и и социальной ответственности
Член Комитета по аудиту

Родился в 1954 г. в Малави.

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

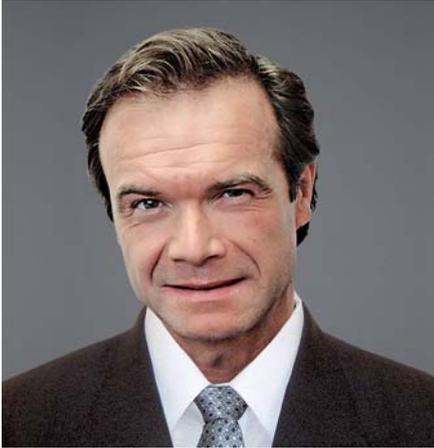
ОПЫТ РАБОТЫ:

- 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».

Неисполнительный член совета директоров в компаниях Taipan Resources inc., Kaz Mineral Plc (FTSE 250).

Гражданство — Великобритания.

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



ТОМАС ВИНКЛЕР

Независимый директор
Председатель Комитета по аудиту
Член Комитета по финансам,
бюджету и рискам
Член Комитета по охране труда,
промышленной безопасности, экологи-
и и социальной ответственности
Член Комитета по экспертизе
проектов

Родился в 1963 г. в г. Зальцбург (Австрия).
В 1985 г. окончил Университет Зальцбурга.
В 1987 г. окончил Университет Кейптауна;
магистр права.
В 2014 г. окончил Школу бизнеса IESE,
Университета Наварры по программе AIM.

ОПЫТ РАБОТЫ:

- 2001–2007 гг. — Главный финан-
совый директор и член Правления
T-Mobile International AG & Co.
- 2007–2009 гг. — независимый консультант.
- 2009–2010 гг. — Исполнительный
вице-президент АФК «Система».
- 2010–2013 гг. — член Правления,
Финансовый директор Lenzing AG (Ав-
стрия).

Член Совета директоров Oel AG,
Департамент по инвестициям Австрии.

Гражданство — Австрия.

Впервые избран в состав Сове-
та директоров ОАО АНК «Башнефть» реше-
нием БОСА 10 июня 2014 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 Благоотво-
рительного фонда «Система», член совета
директоров в компаниях ОАО АФК «Систе-
ма», ECU GEST HOLDING S.A., ОАО «СИТРО-
НИКС», ОАО «СИТРОНИКС-Н».

Гражданство — Россия.

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



ДРОЗДОВ СЕРГЕЙ АЛЕКСЕЕВИЧ

Неисполнительный директор
Председатель Комитета
по корпоративному поведению

Родился в 1970 г. в г. Архангельске.

В 1993 г. окончил Государственную акаде-
мию 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 Ком-
плекса 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» решени-
ем ГОСА 30 апреля 2008 г.



**КОРСИК
АЛЕКСАНДР ЛЕОНИДОВИЧ**

Исполнительный директор
Член Комитета по стратегии
Член Комитета по назначениям
и вознаграждениям
Член Комитета по финансам,
бюджету и рискам

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 ООО «Таргин», АО «ОНК», Член Координационного Совета АНО «РАДС». Член Попечительского совета Благотворительного фонда «Система». Председатель Российско-Иракского Делового Совета.

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
Член Комитета по экспертизе
проектов

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.



**МИХАЭЛЬ
ХЕККЕР**

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

Родился в 1970 г. в г. Киль (Германия).

В 1994 г. окончил Pierre-Mendez-France-University (Гренобль, Франция) по специальности «Управление и международная политика».

В 2001 г. окончил Геттингенский университет (Германия) по специальности «Юриспруденция». Доктор философии, кандидат юридических наук.

ОПЫТ РАБОТЫ:

- 2000–2006 гг. — работал в «A. T. Kearney Europe», где занимался проектами в области стратегии, маркетинга и финансов для телекоммуникационных компаний.
- 2006–2014 гг. — член Правления, Вице-президент по стратегии, слияниям, поглощениям и корпоративному развитию ОАО «Мобильные ТелеСистемы».
- 2014 г. — настоящее время — член Правления, Вице-президент — руководитель Комплекса по стратегии АФК «Система».

Член Совета директоров ООО «Лесинвест».

Гражданство — Германия.

Впервые избран в состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» решением ВОСА 10 июня 2014 г.



ЧЕРНЫЙ МИХАИЛ ДАВИДОВИЧ

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

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-Луисе.

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 «Таргин», 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 по состоянию на 31 декабря 2014 г. не владел акциями ОАО АНК «Башнефть», а также акциями и долями ДЗО ОАО АНК «Башнефть». В 2014 г. членами Совета директоров сделки с акциями ОАО АНК «Башнефть» не осуществлялись.

Ни один из членов Совета директоров не имел родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО АНК «Башнефть». Евтушенков Ф.В. является сыном Евтушенкова В.П. — основного акционера ОАО АФК «Система», которому до 9 декабря 2014 г. принадлежал контрольный пакет акций Компании.

Ни одному из членов Совета директоров в 2014 г. Компанией не выдавались займы (кредиты).

ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ТЕЧЕНИЕ 2014 Г.

В период до 10 июня 2014 г. Совет директоров был представлен в составе 11 членов: Артюхов В.Г., Буянов А.Н., Ватсон Ч., Гессен Р., Гончарук А.Ю., Дроздов С.А., Евтушенков Ф.В., Корсик А.Л., Пустовгаров Ю.Л., Розанов В.В., Черный М.Д.

Решением Годового Общего собрания акционеров от 10 июня 2014 г. количественный состав Совета директоров был сокращен до 10 членов, в его состав были избраны новые члены Совета директоров Бодран Д., Винклер Т., Хеккер М., а также переизбраны члены Совета директоров Ватсон Ч., Гончарук А.Ю., Дроздов С.А., Евтушенков Ф.В., Корсик А.Л., Розанов В.В., Черный М.Д.

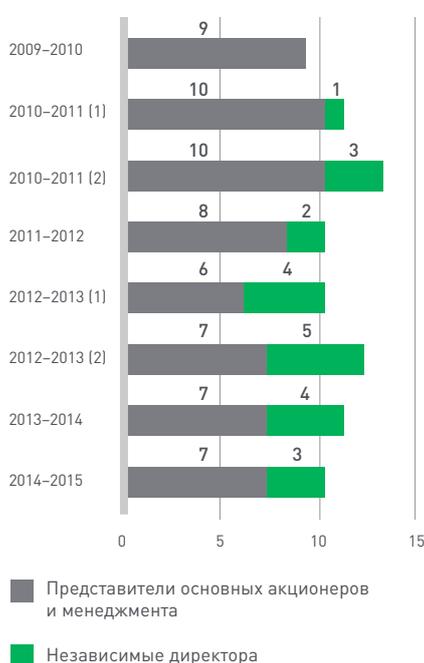
НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Действующие в Компании стандарты предполагают строгий 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.

Кодекс корпоративного управления. Принцип 2.4. В состав совета директоров должно входить достаточное количество независимых директоров.

Кодекс корпоративного управления. Принцип 2.5. Председатель совета директоров должен способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.

Доля независимых директоров



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 2014 г. Председателем Совета директоров являлся неисполнительный директор Ф.В. Евтушенков, не входивший в состав ни одного из комитетов Совета директоров. Одновременное участие Председателя Совета директоров Ф.В. Евтушенкова в работе нескольких советов директоров других компаний никак 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, значимость их мнения усиливается. В 2014 г. трое из десяти членов Совета директоров являлись независимыми. 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.

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 2014 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: инвестиционная деятельность, необходимость привлечения консультантов по вопросам переработки нефти, отдельные вопросы деятельности комитетов и другие вопросы. По

итогах таких встреч в ряде случаев вопросы рассматривались на заседаниях Совета директоров.

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 видение ими рассматриваемых вопросов, высказать обоснованные замечания по вопросам повестки дня, которые впоследствии учитываются для доработки материалов к заседаниям Совета директоров. Независимые директора также имеют возможность обсудить с неисполнительными директорами (представителями основного акционера) видение акционеров относительно деятельности Компании. В течение 2014 г. состоялось семь таких встреч, что позволило более эффективно провести обсуждение на заседаниях Совета директоров.

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. В 2014 г. стратегическая сессия проводилась в июле в г. Москве. В рамках сессии обсуждалась актуализированная стратегия Компании, а также ключевые стратегические инициативы и проекты на ближайшую и среднесрочную перспективу.

РОЛЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В СОВЕРШЕНСТВОВАНИИ УПРАВЛЕНИЯ ДОЧЕРНИМИ КОМПАНИЯМИ

Корпоративным центром Группы является ОАО АНК «Башнефть», обеспечивающее эффективный контроль за всеми процессами. Несмотря на это, ряд дочерних обществ Компании имеют достаточно существенные активы и требуют отдельного внимания к себе со стороны Корпоративного центра. По состоянию на 31 декабря 2014 г. в структуру «Башнефти» входили свыше 50 российских и иностранных юридических лиц (в 2013 г. — около 40), в том числе такие существенные, как

ООО «Башнефть-Полюс», ООО «Бурнефтегаз», ООО «Башнефть-Добыча», ООО «Башнефть-Розница».

В течение 2014 г. также была продолжена работа по оптимизации структуры Группы, включая упрощение и повышение качества управляемости дочерними обществами Компании на основе использования эффективных механизмов корпоративного контроля (приняты решения о прекращении участия в ООО «Башнефтегазразведка», ООО «Мобел-Нефть», ликвидировано ООО «Гарсар», оптимизирована группа розничных активов Общества). В Компании разработаны и утверждены процедуры, позволяющие под руководством Корпоративного центра успешно осуществлять координацию и контроль деятельности дочерних обществ в рамках реализуемой стратегии развития Компании. Следуя принятому Компанией принципу двухуровневой системы управления, в Группе компаний минимизировано количество организаций, в которых участвуют дочерние общества Компании.

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

Матрица управления дочерними обществами

В зависимости от существенности влияния ДЗО на текущую деятельность ОАО АНК «Башнефть»	Основные		Вспомогательные	
В зависимости от доли участия ОАО АНК «Башнефть» в ДЗО	100% Доля владения	Доля владения <100%	100% Доля владения	Доля владения <100%
Уровень принятия ключевых решений	Совет директоров «Башнефти»	Совет директоров «Башнефти»	Правление «Башнефти»	Правление «Башнефти»
Уровень принятия иных решений	Президент «Башнефть» / Органы управления ДЗО			
Инструменты	Принятие решений по вопросам ОСУ/А	Определение позиции по вопросам ОСУ/А	Принятие решений по вопросам ОСУ/А	Определение позиции по вопросам ОСУ/А

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

В 2014 г. приобретен ряд активов в области Upstream и Downstream, что привело к увеличению числа дочерних обществ Группы (Группы компаний «Бурнефтегаз» и «Оптан», ООО «АЗС Актан»). Все приобретенные компании интегрированы в структуру Группы, в них внедрены единые подходы и стандартизированные процедуры ведения деятельности, позволяющие рассматривать их сейчас как элементы Группы компаний.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Гибкий подход в вопросах определения вознаграждений членам Совета директоров позволяет привлекать в качестве директоров профессионалов с большим опытом работы в ведущих мировых нефтяных компаниях.

■ Кодекс корпоративного управления. Принцип 4.1. Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества должна осуществляться в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.

■ Кодекс корпоративного управления. Принцип 4.2. Система вознаграждения членов совета директоров должна обеспечивать сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.

👉 С Положением¹ 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/.

- ✓ рассмотрение основных направлений деятельности и стратегии развития дочерних обществ;
- ✓ участие в формировании органов управления и контроля дочерних обществ;
- ✓ принятие решения об участии, изменении доли участия и прекращении участия дочернего общества в других организациях;
- ✓ контроль за совершением дочерними обществами существенных сделок и реорганизаций.

Все дочерние общества Компании, 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 прямой доли владения Компании в каждом из дочерних обществ (100% или менее). Решение о классификации дочерней компании как основного или вспомогательного общества принимается Советом директоров ОАО АНК «Башнефть». Категория дочернего общества определяет также и рекомендации к структуре его органов управления, преследуя основной целью возможность функционирования Корпоративного центра и дочернего общества в качестве единого механизма.

Уставы и внутренние документы дочерних обществ (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 дочерних обществ 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.

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 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».

Контроль за внедрением и реализацией Положения осуществляет Совет директоров при поддержке Комитета по назначениям и вознаграждениям.

С 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.

В соответствии с Положением о вознаграждениях, членам Совета директоров могут компенсироваться

1. Утверждено решением Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть». Протокол № 35 от «17» декабря 2013 г.

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. за корпоративный год. • Вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров — от 2 200 долл. до 4 300 долл. 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.</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. за каждое заседание Комитета в зависимости от формы заседания и формы участия члена Совета директоров, но не более 4 000 долл. в квартал. • Для Председателя любого из комитетов Совета директоров (кроме Комитета по экспертизе проектов) — 2 000 долл. 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.) 	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., при снижении — будет менее 100 000 долл.	<p>Выплачивается при условии наличия прибыли по МСФО. Расчетная стоимость одной обыкновенной акции ОАО АНК «Башнефть» определяется на основе ежегодной независимой оценки.</p> <p>Выплачивается в денежной форме в течение 90 дней после даты проведения годового Общего собрания акционеров.</p>

Сведения о выплатах вознаграждений членам Совета директоров в 2014 г.

Член Совета директоров	Базовое вознаграждение и вознаграждение за работу в Совете директоров, долл.	Вознаграждение за работу в комитетах Совета директоров, долл.	Дополнительное вознаграждение по итогам работы за год, долл.	Всего, долл.
Бодран Д.	102 943	11 050	–	113 993
Винклер Т.	88 357	10 075	–	98 432
Ватсон Ч.	167 167	109 798*	136 548	413 513
Гессен Р.	72 330	4 650	136 548	213 528
Артюхов В.Г.	47 300	2 500	105 037	154 837
Пустовгаров Ю.Л.	47 300	1 750	105 037	154 087
Итого	525 397	139 823	483 171	1 148 391

* Ч. Ватсон получал дополнительное вознаграждение за выполнение функций председателя Комитета по экспертизе проектов Совета директоров (в размере, определенном Положением о вознаграждениях).

понесенные ими расходы в пределах установленных лимитов:

- ✓ до 250 000 долл. 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. в течение корпоративного года по прочим расходам.

Вознаграждения директорам — резидентам РФ выплачиваются в рублях РФ по курсу Банка России на момент оплаты. Вознаграждения директорам, не являющимся резидентами РФ, выплачиваются в долларах США.

Общий размер вознаграждений², начисленных и выплаченных членам Совета директоров по результатам работы в 2014 г., составил 43 996 тыс. руб. Размер компенсаций расходов членов Совета директоров составил 6 815 тыс. руб.

Вознаграждения членов Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» в 2012–2014 гг.:

- ✓ 2012 г. — 540 736 долл.
- ✓ 2013 г. — 973 007 долл.
- ✓ 2014 г. — 1 148 391 долл.

2. Данные по объему выплаченного вознаграждения в 2014 г. приведены в соответствии с отчетностью ОАО АНК «Башнефть» по РСБУ.

ВАЖНЫЕ СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

11 марта 2015 г. состоялось внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть» в форме совместного присутствия, на котором был переизбран состав Совета директоров Общества. В новый состав Совета директоров вошли следующие члены:

Текслер Алексей Леонидович — Первый заместитель Министра энергетики РФ (Председатель Совета директоров);

Ватсон Чарльз — независимый директор;

Гурьев Евгений Александрович — Министр земельных и имущественных отношений Республики Башкортостан;

Дижоль Морис — независимый директор;

Консидайн Энтони — независимый директор;

Корсик Александр Леонидович — Президент ОАО АНК «Башнефть»;

Марданов Рустэм Хабибович — Первый заместитель Премьер-министра Правительства Республики Башкортостан;

Орлов Виктор Петрович — Президент Общественной организации «Российское геологическое общество»;

Сергейчук Виталий Юрьевич — начальник Управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Росимущества;

Шафраник Юрий Константинович — Председатель Совета директоров ЗАО «Межгосударственная нефтяная компания «СоюзНефтеГаз».

КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»

■ Кодекс корпоративного управления. Принцип 2.8. Совет директоров должен создавать комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.

Для повышения эффективности принимаемых Советом директоров решений, более подробного предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки соответствующих рекомендаций при Совете директоров на конец 2014 г. действовало семь комитетов:

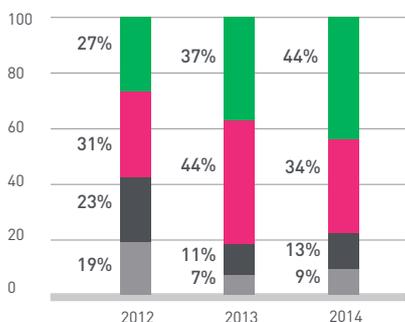
- ✓ Комитет по стратегии;
- ✓ Комитет по назначениям и вознаграждениям;
- ✓ Комитет по аудиту;
- ✓ Комитет по финансам, бюджету и рискам;
- ✓ Комитет по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности;
- ✓ Комитет по корпоративному поведению;
- ✓ Комитет по экспертизе проектов.

положениями о комитетах, утверждаемыми 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.

ПОДХОД К ФОРМИРОВАНИЮ СОСТАВА КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Каждый из членов Совета директоров (за исключением Председателя Совета директоров) входит в состав от одного до трех комитетов. Представительство менеджмента Компании в комитетах позволяет обеспечить конструктивный диалог во время заседаний комитетов, однако в целях нивелирования возможных конфликтов интересов не превышает 9% от общего состава комитета.

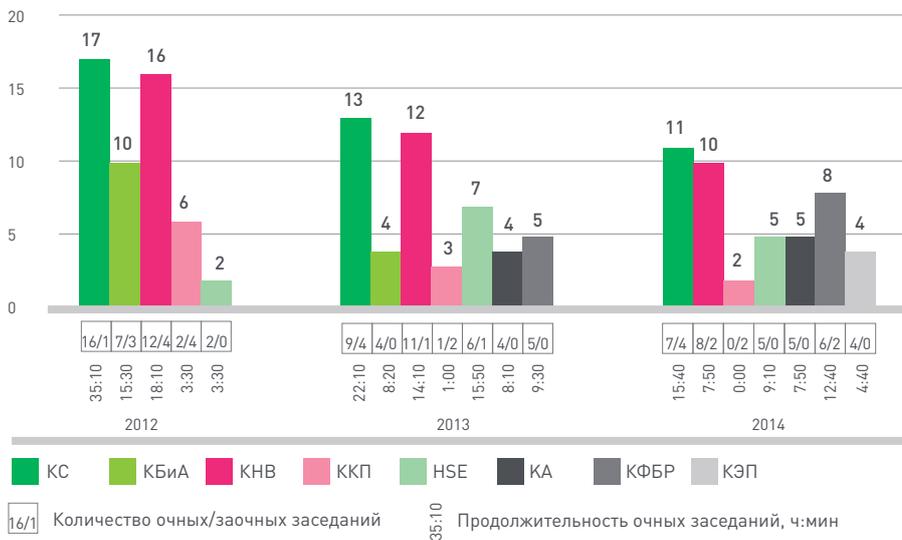
Персональный состав комитетов



- Независимые директора
- Члены Совета директоров, не являющиеся независимыми
- Представители акционеров (эксперты)
- Представители менеджмента

Полномочия и требования к составу комитетов определяются

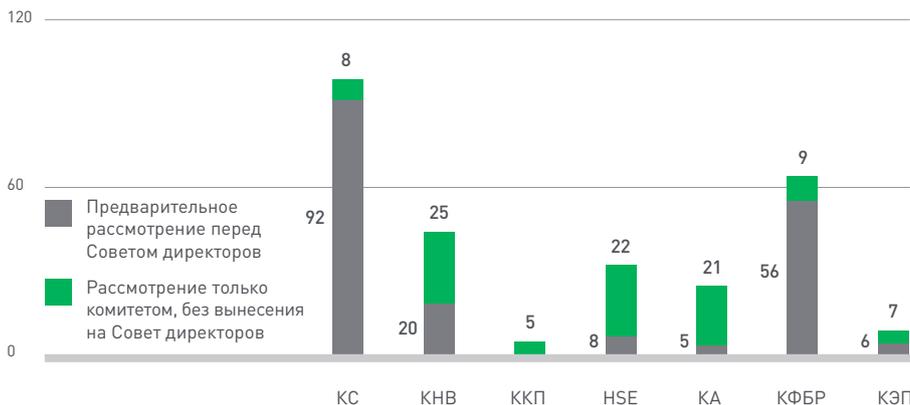
Статистика заседаний комитетов Совета директоров



НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

В 2014 г. доля независимых директоров в комитетах повысилась до 44%, при этом ряд комитетов (по аудиту, по HSE) полностью состоят только из независимых директоров, что обеспечивает объективность принимаемых решений в соответствии с лучшими рекомендованными практиками.

Типы вопросов, рассматриваемых каждым комитетом, 2014 г.

ОТЧЕТ О РАБОТЕ КОМИТЕТА
ПО НАЗНАЧЕНИЯМ
И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ

В 2014 г. мы стали свидетелями повышенного внимания акционеров и инвесторов к работе комитетов по кадрам. Во-первых, с принятием нового Кодекса корпоративного управления изменился подход к практике организации процедур назначений и мотивации работников. Во-вторых, обновленные правила листинга Московской Биржи определили ряд дополнительных критериев требований к работе комитетов. В-третьих, особую значимость получили вызовы времени, касающиеся повышения эффективности работы менеджмента

под контролем Совета директоров в непростых экономических условиях.

Осознавая особый статус Комитета по назначениям и вознаграждениям, в 2014 г. мы усилили внимание к вопросам мотивации менеджмента, ответственности за принимаемые решения, интеграции новых активов. В течение года работал состав Комитета, в который не входили независимые директора, как рекомендуют лучшие корпоративные практики, в силу их серьезного вовлечения в работу иных комитетов. Тем не менее мы считаем, что это обстоятельство не оказало негативного влияния на эффективность работы Комитета.

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»), Гурьев А.И. (руководитель Департамента внутреннего контроля и аудита ОАО АФК «Система»).

Задачи Комитета	Вопросы, рассмотренные в 2014 г.
<ul style="list-style-type: none"> 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 работников. 	<ul style="list-style-type: none"> Мероприятия в области управления персоналом; политика оплаты труда, программы мотивации и принципы премирования; оценка результатов деятельности вновь назначенного руководителя по окончании испытательного срока; изменение количественного и персонального состава Правления; согласование и утверждение кандидатов, подлежащих выдвижению в состав органов управления ДЗО ОАО АНК «Башнефть»; продление полномочий Президента ОАО АНК «Башнефть»; соблюдение норм Кодекса корпоративного поведения (управления), Этического кодекса, Антикоррупционной политики ОАО АНК «Башнефть»; оценка эффективности деятельности высших должностных лиц ОАО АНК «Башнефть»; совершенствование организационной структуры Группы.

Перечень протоколов заседаний Комитета по назначениям и вознаграждениям: Протокол № 01-2014 от 27.01.2014 г.; Протокол № 02-2014 от 21.03.2014 г.; Протокол № 03-2014 от 25.03.2014 г.; Протокол № 04-2014 от 16.04.2014 г.; Протокол № 05-2014 от 19.05.2014 г.; Протокол № 06-2014 от 26.05.2014 г.; Протокол № 07-2014 от 01.07.2014 г.; Протокол № 08-2014 от 23.07.2014 г.; Протокол № 09-2014 от 23.09.2014 г.; Протокол № 10-2014 от 25.11.2014 г.

ОТЧЕТ О РАБОТЕ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ

С момента создания Комитета в 2013 г. мы уделяли повышенное внимание вопросам правильной организации процессов внутреннего контроля и аудита в Группе «Башнефть», которая позволяла Компании быть в числе лидеров отрасли.

Осознавая возложенные на Комитет задачи, мы стремились придавать особую значимость и приоритетность мерам, направленным на повышение эффективности функции внутреннего аудита.

Ежеквартально с участием представителей внешних аудиторов

(ЗАО «Делойт энд Туш СНГ» и ЗАО «БДО») мы рассматривали промежуточные итоги деятельности Компании, обращая внимание на проблемные вопросы и адекватность отражения финансового состояния Компании в ее отчетности.

В 2014 г. мы провели пять очных заседаний Комитета с участием всех членов Комитета и, при необходимости, с привлечением к обсуждению менеджмента и экспертов. Считаю, что совместные усилия членов Комитета позволили сформировать нам необходимую основу для выстраивания и координации функции внутреннего аудита Компании в соответствии с лучшими практиками, используемыми компаниями с мировым именем.

Основной целью Комитета является:

- ✓ обеспечение доверия акционеров, инвесторов, контрагентов к Обществу, его органам управления, должностным лицам;
- ✓ защита капиталовложений акционеров (инвесторов) и активов Общества.

Состав Комитета

Независимые члены Совета директоров: Винклер Т. (Председатель), Ватсон Ч., Бодран Д. К работе Комитета по аудиту привлекаются внешние аудиторы (при необходимости).

Задачи Комитета	Вопросы, рассмотренные в 2014 г.
<ul style="list-style-type: none"> 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. 	<ul style="list-style-type: none"> Развитие функции внутреннего аудита, принципы внутреннего аудита; деятельность Блока внутреннего аудита; реорганизация Блока внутреннего аудита; рассмотрение результатов аудита/обзора промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, заключений внешних аудиторов; рассмотрение кандидатур аудиторов ОАО АНК «Башнефть» и его ДЗО; определение размера оплаты услуг аудиторов; предварительное рассмотрение внутренних документов в области аудита; корректировка плана аудитов.

Перечень протоколов заседаний Комитета по аудиту: Протокол № 01-2014 от 21.02.2014 г.; Протокол № 02-2014 от 17.04.2014 г.; Протокол № 03-2014 от 31.07.2014 г.; Протокол № 04-2014 от 23.09.2014 г.; Протокол № 05-2014 от 24.11.2014 г.

ОТЧЕТЫ О РАБОТЕ ИНЫХ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Комитет по финансам, бюджету и рискам

Состав Комитета

Неисполнительные члены Совета директоров: Розанов В.В. (Председатель), Черный М.Д., Хеккер М., исполнительный член Совета директоров — Корсик А.Л., независимые члены Совета директоров Ватсон Ч., Винклер Т., а также Кауров А.Ю. (Исполнительный вице-президент ОАО АФК «Система»).

Задачи Комитета	Вопросы, рассмотренные в 2014 г.
<ul style="list-style-type: none"> 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. 	<ul style="list-style-type: none"> Финансовые итоги деятельности и исполнение бюджета; стратегия в области управления финансами; управление рисками; подготовка к годовому Общему собранию акционеров ОАО АНК «Башнефть»; дебиторская задолженность; изменения в эмиссионных документах (решение о выпуске облигаций и проспект ценных бумаг); рассмотрение внутренних документов; информация о проектах ОАО АНК «Башнефть»; страхование ответственности директоров и должностных лиц; нормализация бюджетных показателей; Программа страхования ОАО АНК «Башнефть», его филиалов и ДЗО; мониторинг инвестиционных проектов; одобрение сделок.

Перечень протоколов заседаний Комитета по финансам, бюджету и рискам: Протокол № 01-2014 от 15.03.2014 г.; Протокол № 02-2014 от 18.03.2014 г.; Протокол № 03-2014 от 15.04.2014 г.; Протокол № 04-2014 от 19.05.2014 г.; Протокол № 05-2014 от 22.07.2014 г.; Протокол № 06-2014 от 15.09.2014 г.; Протокол № 07-2014 от 28.10.2014 г.; Протокол № 08-2014 от 19.11.2014 г.

Комитет по стратегии

Состав Комитета

Неисполнительные члены Совета директоров: Черный М.Д. (Председатель), Розанов В.В., Хеккер М.; независимые члены Совета директоров — Ватсон Ч., Бодран Д.; исполнительный член Совета директоров — Корсик А.Л.

Задачи Комитета	Вопросы, рассмотренные в 2014 г.
<ul style="list-style-type: none"> 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. 	<ul style="list-style-type: none"> Реализация инвестиционных проектов и программ долгосрочных вложений; участие ОАО АНК «Башнефть» в других организациях; закупка и поставка нефти на внутреннем рынке; решения в отношении дочерних обществ ОАО АНК «Башнефть»; совершенствование организационной структуры Группы; использование отдельных категорий активов; изменение уровня листинга ценных бумаг ОАО АНК «Башнефть»; результаты стратегической сессии; План работы ОАО АНК «Башнефть» в области безопасности; оптимизация деятельности нефтеперерабатывающего комплекса и предупреждение внеплановых ремонтов; актуализация системы мотивации высших должностных лиц; одобрение сделок.

Перечень протоколов заседаний Комитета по стратегии: Протокол № 01-2014 от 31.01.2014 г.; Протокол № 02-2014 от 24.02.2014 г.; Протокол № 03-2014 от 19.03.2014 г.; Протокол № 04-2014 от 14.04.2014 г.; Протокол № 05-2014 от 19.05.2014 г.; Протокол № 06-2014 от 30.06.2014 г.; Протокол № 07-2014 от 15.07.2014 г.; Протокол № 08-2014 от 25.07.2014 г.; Протокол № 09-2014 от 17.09.2014 г.; Протокол № 10-2014 от 28.10.2014 г.; Протокол № 11-2014 от 19.11.2014 г.

Комитет по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности**Состав Комитета**

Независимые члены Совета директоров: Бодран Д. (Председатель), Ватсон Ч., Винклер Т.

Задачи Комитета	Вопросы, рассмотренные в 2014 г.
<ul style="list-style-type: none"> Выработка рекомендаций, контроль за ходом выполнения мероприятий в области HSE для реализации стратегии и задач Компании в этой области. 	<ul style="list-style-type: none"> Реализация и актуализация функциональной стратегии в области HSE; КПЭ Блока HSE; статус мероприятий в области HSE; результаты расследования несчастных случаев на производстве; проекты, мероприятия и результаты в области HSE, включая мероприятия по снижению производственного травматизма; независимый аудит в области HSE.

Перечень протоколов заседаний Комитета по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности: Протокол № 01-2014 от 24.03.2014 г.; Протокол № 02-2014 от 21.04.2014 г.; Протокол № 03-2014 от 26.05.2014 г.; Протокол № 04-2014 от 22.09.2014 г.; Протокол № 05-2014 от 24.11.2014 г.

Комитет по корпоративному поведению**Состав Комитета**

Неисполнительный член Совета директоров — Дроздов С.А. (Председатель), независимый член Совета директоров — Винклер Т.; неисполнительный член Совета директоров – Черный М.Д.

Задачи Комитета	Вопросы, рассмотренные в 2014 г.
<ul style="list-style-type: none"> 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. 	<ul style="list-style-type: none"> Созыв Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть»; предложения по внесению изменений во внутренние документы Общества; результаты работы Совета директоров и комитетов Совета директоров (включая результаты самооценки Совета директоров).

Перечень протоколов заседаний Комитета по корпоративному поведению: Протокол № 01-2014 от 21.04.2014 г.; Протокол № 02-2014 от 26.05.2014 г.

Комитет по экспертизе проектов**Состав Комитета**

Независимый член Совета директоров Ватсон Ч. (Председатель); независимые члены Совета директоров Бодран Д., Винклер Т.; неисполнительный член Совета директоров Розанов В.В., а также Каменский А.М. (Исполнительный вице-президент ОАО АФК «Система»).

Задачи Комитета	Вопросы, рассмотренные в 2014 г.
<ul style="list-style-type: none"> Получение объективной независимой информации о реализации крупных проектов Компании; подготовка рекомендаций Совету директоров по улучшению управления крупными проектами в Компании. 	<ul style="list-style-type: none"> Экспертиза крупных проектов ОАО АНК «Башнефть» в области Downstream; экспертиза крупных проектов ОАО АНК «Башнефть» в области Upstream.

Перечень протоколов заседаний Комитета по экспертизе проектов: Протокол № 01-2014 от 25.03.2014 г.; Протокол № 02-2014 от 17.06.2014 г.; Протокол № 03-2014 от 30.07.2014 г.; Протокол № 04-2014 от 24.11.2014 г.

КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»

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.

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;
- ✓ 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 2014 г. Советом директоров утверждено в новой редакции Положение о Корпоративном секретаре ОАО АНК «Башнефть». Основные изменения внесены в разделы, касающиеся требований к кандидатуре Корпоративного секретаря, порядку его назначения и подходам к вознаграждению. Кроме того, в Положении учтены требования листинга Московской Биржи, предъявляемые к данному документу.



**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».

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

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.

📖 Кодекс корпоративного управления. Принцип 3.1. Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы совета директоров обеспечиваются корпоративным секретарем.

📄 С Положением о Корпоративном секретаре можно ознакомиться на нашем интернет-сайте: http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/charter/.

ПРЕЗИДЕНТ И ПРАВЛЕНИЕ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»

КЛЮЧЕВАЯ РОЛЬ В ОРГАНИЗАЦИИ ЭФФЕКТИВНОГО ВЫПОЛНЕНИЯ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ КОМПАНИИ ПРИНАДЛЕЖИТ ПРАВЛЕНИЮ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ» И ПРЕЗИДЕНТУ ОБЩЕСТВА.

Статистика работы Правления Общества

	Количество заседаний	Продолжи- тельность заседания, ч:мин
2014 г.	44	70:30
2013 г.	49	82:40
2012 г.	48	85:20

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.

Заседания Коллегиального исполнительного органа — Правления — проводятся только в очной форме,

как правило, еженедельно. Секретарем Правления является работник Общества, не участвующий в подготовке заседаний Совета директоров, что позволяет минимизировать возможные конфликты в процессе организации контроля за принятием и исполнением решений Совета директоров.

Общая продолжительность заседаний Правления Общества в 2014 г. составила 70 часов 30 минут.

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 его внутренних структурных подразделений.

Ряд вопросов компетенции Президента в соответствии с Уставом Общества передан в компетенцию 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 и внутренними документами 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 членов Правления является сбалансированность интересов менеджмента и акционеров.

Работа Правления, с одной стороны, нацелена на выполнение задач акционеров и Совета директоров «Башнефти» — достижение роста акционерной стоимости и обеспечение устойчивого развития Компании. С другой стороны, перед Правлением стоит широкий круг операционных задач, 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.

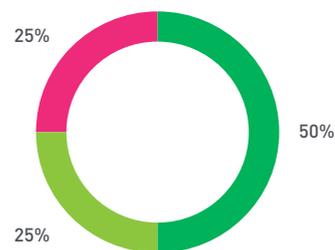
Ключевыми условиями, учитываемыми при расчете и выплате вознаграждения в период 2010–2014 гг., являлись:

- ✓ выполнение корпоративных и функциональных ключевых показателей эффективности (для краткосрочной мотивации на основе достигнутых за отчетный период результатов);
- ✓ увеличение акционерной стоимости и рыночной капитализации Компании (в качестве долгосрочной цели при мотивации топ-менеджмента на три года).

Структура вознаграждения членов Правления в 2014 г. была представлена тремя компонентами:

- ✓ заработная плата;
- ✓ премиальное вознаграждение в рамках программы краткосрочной мотивации (годовое премирование);
- ✓ премиальное вознаграждение в рамках программ долгосрочной мотивации (программа долгосрочной мотивации руководителей высшего звена).

Структура вознаграждения топ-менеджеров в 2014 г.



- Вознаграждение в рамках программы долгосрочной мотивации
- Зарплата
- Годовое премирование по результатам выполнения КПЭ

Кодекс корпоративного управления. Принцип 4.1. Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества должна осуществляться в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.

Кодекс корпоративного управления. Принцип 4.3. Система вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества должна предусматривать зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.

Подробнее о стратегии Компании см. «Стратегия и результаты деятельности — Стратегия».

Общее вознаграждение топ-менеджера

Доля	25%	25%	50%
	Базовое вознаграждение	Краткосрочное мотивирование	Долгосрочное мотивирование
	Зарботная плата	Годовое премирование по результатам выполнения КПЭ	Программа долгосрочной мотивации, основанная на «фантомных акциях»
Порядок выплаты	Ежемесячные выплаты в денежной форме	Ежегодные выплаты в денежной форме	Ежегодное начисление вознаграждения в форме «фантомных акций» с возможностью их последующего погашения

ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ КОМПОНЕНТОВ СИСТЕМЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ТОП-МЕНЕДЖМЕНТА КОМПАНИИ

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)

Годовое премирование направлено на мотивацию топ-менеджеров к достижению годовых целей. Учитывая, что «Башнефть» является динамичной, быстроразвивающейся компанией, актуальность краткосрочных задач является крайне высокой.

При определении размера годового премирования анализируется

и утверждается уровень выполнения установленного набора КПЭ. В этот набор включаются корпоративные, функциональные и проектные показатели, а также показатель соблюдения правил охраны труда и норм промышленной безопасности.

Система мотивации членов Правления направлена на достижение запланированных финансовых результатов (корпоративные показатели), обеспечение производственных результатов (функциональные показатели), реализацию ключевых проектов (проектные показатели) и гарантию охраны труда и промышленной безопасности. Цели и результаты работы за отчетный период и размер вознаграждения членам Правления рассматриваются на Комитете Совета директоров по назначениям и вознаграждениям и утверждаются Советом директоров.

Выплата вознаграждений в рамках годового премирования в 2014 г. произведена:

- ✓ за 2013 г. — на основании решения Совета директоров (протокол № 07-2014 от 24.04.2014 г.);
- ✓ за 2014 г. — на основании решения Совета директоров (протокол № 17-2014 от 24.09.2014 г.) и рекомендаций Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров (протокол № 10-2014 от 25.11.2014 г.)

Премиальное вознаграждение в рамках программы долгосрочной мотивации

Для обеспечения долгосрочной мотивации членов Правления в увеличении акционерной стоимости и рыночной капитализации в Компании с 2010 г. функционировала программа долгосрочной мотивации. С учетом актуализации параметров стратегии в Компании в 2013 г. была разработана новая Программа долгосрочной мотивации (LTI), рассчитанная на период 2014–2016 гг. Программа LTI, действовавшая в 2014 г., предусматривала выплату

вознаграждения при выполнении следующих условий:

- ✓ достижение целевой ставки прироста стоимости чистых активов;
- ✓ сохранение трудовых отношений с Компанией до определенной даты;
- ✓ отсутствие дисциплинарных взысканий на определенную дату.

Механизм начисления вознаграждения по Программе долгосрочной мотивации членов Правления предполагал использование «фантомных акций».

В конце 2014 г. в связи со сменой контролирующего акционера, в соответствии с Положением «О программе долгосрочной мотивации ключевых руководителей высшего звена ОАО АНК «Башнефть» на 2014–2016 гг.» Программа досрочно прекратила действие. В связи с указанным обстоятельством, участникам Программы были осуществлены соответствующие выплаты за 2014 г. Новая программа долгосрочной мотивации будет рассмотрена Советом директоров в 2015 г.

Выплата вознаграждений в рамках Программы долгосрочной мотивации в 2014 г. произведена:

- ✓ за 2013 г. — на основании решения Совета директоров (протокол № 07-2014 от 24.04.2014 г.);
- ✓ за 2014 г. — в рамках досрочного прекращения Программы в соответствии с Положением «О программе долгосрочной мотивации ключевых руководителей высшего звена ОАО АНК «Башнефть» на 2014–2016 гг.».

РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ» ЗА 2014 Г.

Общий размер вознаграждений¹ членам Правления ОАО АНК «Башнефть», начисленных и выплаченных по результатам 2014 г., составил 1 724 559 тыс. руб. Сумма премии по долгосрочной программе мотивации для членов Правления составляет 983 164 тыс. руб. Компенсация понесенных расходов составила 4 725 тыс. руб. Иные виды вознаграждения составили 85 278 тыс. руб.

Общий размер вознаграждений пяти наиболее высокооплачиваемых членов Правления ОАО АНК «Башнефть», начисленных и выплаченных по результатам 2014 г., составил 973 285 тыс. руб. Сумма выплат по долгосрочной программе мотивации составила 524 317 тыс. руб. Компенсация понесенных расходов составила 4 153 тыс. руб.

Условиями договоров с членами Правления не предусматривается возможность каких-либо гарантированных выплат в случае досрочного прекращения полномочий («золотых парашютов»), за исключением гарантий, предусмотренных трудовым законодательством. В исключительных случаях по решению Совета директоров возможно рассмотрение индивидуальных особенностей прекращения договоров с членами Правления (в случае их существенных заслуг перед ОАО АНК «Башнефть» и отсутствия претензий к работе). Также не предусматривается пенсионных отчислений, кроме платежей в соответствии с российской системой обязательного пенсионного страхования.

Дополнительное вознаграждение менеджменту Компании за работу в органах управления ОАО АНК «Башнефть» или его ДЗО не выплачивается.

Составляющие вознаграждения членов Правления в 2014 г., тыс. руб.



Составляющие вознаграждения пяти наиболее высокооплачиваемых членов Правления в 2014 г., тыс. руб.



 Подробнее о системе КПЭ см. «Стратегия и результаты деятельности – КПЭ».

1. Данные по объему выплаченного вознаграждения в 2014 г. приведены в соответствии с отчетностью ОАО АНК «Башнефть» по РСБУ.

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ

Информация о Президенте и членах Правления по состоянию на 31 декабря 2014 г.



В соответствии со сложившейся практикой, мы заключаем договоры с членами Правления на три года.

Президент и члены Правления по состоянию на 31 декабря 2014 г. не владели акциями ОАО АНК «Башнефть», а также акциями и долями ДЗО ОАО АНК «Башнефть». В 2014 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».

Ни одному из членов Правления в 2014 г. Компанией не выдавались займы (кредиты).

КОРСИК АЛЕКСАНДР ЛЕОНИДОВИЧ

**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. Решением Совета директоров Общества от 25 марта 2014 г. полномочия Корсика А.Л. на должности Президента Общества продлены на три года.

Член Совета директоров ООО «Таргин», АО «ОНК». Член Координационного Совета АНО «РАДС». Член Попечительского совета Благотворительного фонда «Система». Председатель Российско-Иракского Делового Совета.

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 6 апреля 2011 г.

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.

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 1 февраля 2010 г.



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:

- 2005–2008 гг. — ОАО «ТНК-Столица», Генеральный директор.
- 2009–2010 гг. — ИООО «ТНК-БиПи Запад», Директор.
- 2010–2012 гг. — ОАО «ТНК-БиПи Менеджмент», руководитель производственной единицы.
- 2012–2012 гг. — ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по региональным продажам.
- 2012 г. — настоящее время — ОАО АНК «Башнефть», Первый вице-президент по переработке и коммерции.

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 10 сентября 2012 г.

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:

- 2005–2008 гг. — «Петротел-Лукойл» СА. (Румыния), Первый заместитель генерального директора — директор по поставкам.
- 2008–2009 гг. — ООО «ЛУКОЙЛ-РЕСУРС», Первый заместитель генерального директора по коммерции.
- 2009–2009 гг. — ООО «ЛУКОЙЛ-Резервнефте-продукт», Первый заместитель генерального директора.
- 2009–2009 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.

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 23 октября 2012 г.

КРАСНЕВСКИЙ ЮРИЙ СЕРГЕЕВИЧ

Вице-президент по геологии
и разработке
Член Правления

Родился в 1955 г. в г. Свободном Амурской области.

В 1977 г. окончил Гомельский государственный университет по специальности «Гидрогеология и инженерная геология».

ОПЫТ РАБОТЫ:

- 2007–2008 гг. — ОАО «ТНК-ВР Менеджмент», Руководитель группы Бизнес-единицы Самолтор Бизнес-направления «Разведка и добыча».
- 2008–2010 гг. — ОАО «ТНК-ВР Менеджмент», менеджер по разработке и моделированию месторождений Управления по технической деятельности Бизнес-направления «Разведка и добыча».
- 2010–2011 гг. — ОАО «ТНК-ВР 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 ООО «Башнефть-Полюс».

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 23 октября 2012 г.



**ПАНЮКОВ
ДМИТРИЙ ВЛАДИМИРОВИЧ**

Вице-президент
по региональным продажам
Член Правления

Родился в 1975 г. в г. Ефремове Тульской области.
В 1999 г. окончил Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова по специальности «Прикладная математика»

ОПЫТ РАБОТЫ:

- 2004–2008 гг. — ОАО «ТНК-Столица», Заместитель генерального директора.
- 2008–2010 гг. — ЗАО «Петрол Комплекс Эквипмент 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.

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 26 февраля 2013 г.

**ПИЛИПЕНКО
АНДРЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ**

Вице-президент по безопасности
Член Правления

Родился в 1973 г. в г. Губкине Белгородской области.

В 1995 г. окончил исторический факультет Воронежского государственного университета.

ОПЫТ РАБОТЫ:

- 1997–2013 гг. — находился на военной службе; полковник запаса.
- 2014 г. — Директор Департамента экономической и информационной безопасности — и. о. Вице-президента по безопасности ОАО АНК «Башнефть».
- 2014 г. — настоящее время — Вице-президент по безопасности ОАО АНК «Башнефть».

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 30 мая 2014 г.

**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.
- 2009–2013 гг. — Sistema Shyam Limited Gurgaon (Индия), Вице-президент по персоналу и административному управлению, Вице-президент по организационному развитию и абонентскому обслуживанию.
- 2013 г. — настоящее время — ОАО АНК «Башнефть», Вице-президент по управлению персоналом.

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 28 октября 2013 г.



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.
- 2008–2008 гг. — ОАО «Мессояханефтегаз», Генеральный директор (по совместительству).
- 2008–2010 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.

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 26 февраля 2013 г.

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 МВА МГИМО по направлению «Международный бизнес в нефтегазовой отрасли».

ОПЫТ РАБОТЫ:

- 2005–2010 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-Полюс».

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 26 июня 2011 г.

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.

Член Совета директоров АО «СГ-транс», ЗАО «Солюменский лесозавод».

В составе Правления ОАО АНК «Башнефть» с 12 апреля 2013 г.

ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ ПРАВЛЕНИЯ В 2014 Г.

В 2014 корпоративном году решениями Совета директоров пять раз вносились изменения в состав Правления, общее количество членов Правления сократилось с 15

до 12 (Протоколы заседаний Совета директоров № 01-2015 от 05.02.2014 г., № 10-2014 от 29.05.2014 г., № 12-2014 от 03.07.2014, № 17-2014 от 24.09.2014 г., № 23-2014 от 08.12.2014 г.).

ФИО	Должность	01.01. 2014 г. – 05.02. 2014 г.	06.02. 2014 г. – 29.05. 2014 г.	30.05. 2014 г. – 07.07. 2014 г.	08.07. 2014 г. – 26.09. 2014 г.	27.09. 2014 г. – 08.12. 2014 г.	09.12. 2014 г. – 31.12. 2014 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	Вице-президент по снабжению углеводородным сырьем, продажам и логистике	√	√	√	√	√	√
Калюжный Игорь Олегович	Вице-президент по информационным технологиям	√	–	–	–	–	–
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	√	√	√	√	√	√
Панюков Дмитрий Владимирович	Вице-президент по региональным продажам	√	√	√	√	√	√
Пилипенко Андрей Владимирович	Вице-президент по безопасности	–	–	√	√	√	√
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	√	√	√	√	√	√
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 том числе 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 (управления), Этического кодекса и Антикоррупционной политики. Аналогичные вопросы рассматриваются Комитетом по назначениям и вознаграждениям ежеквартально.

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 (управления), 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 2014 г. имел место спор касательно контрольного пакета акций Общества между Российской Федерацией и ОАО АФК «Система». Учитывая специфику оснований возникновения спора, он не являлся предметом отдельного рассмотрения профильных комитетов или Совета директоров Общества. В то же время информация о ходе судебных разбирательств регулярно доводилась до сведения членов Совета директоров Общества.

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,

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

В соответствии с лучшими международными практиками, в «Башнефти» внедрена функция комплаенс, деятельность которой направлена на обеспечение высоких стандартов корпоративного поведения и прозрачности деятельности.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

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.

Статистика голосования членов Совета директоров в 2014 г.*

За	Против	Воздержался	Всего
2 428	10	6	2 444
99,34%	0,40%	0,24%	100%

* В таблице приведены данные об общем количестве голосов всех членов Совета директоров Общества за 2014 г. по итогам анализа итогов голосования в протоколах заседаний Совета директоров.

■ Кодекс корпоративного управления. Принцип 2.6. Члены совета директоров должны действовать добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.

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.).

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 акционеров);
- ✓ привлечение независимых оценщиков, имеющих признанный авторитет, для определения стоимости имущества по сделкам с заинтересованностью;
- ✓ обеспечение максимальной прозрачности и информационной открытости при подготовке к проведению и участию в собраниях акционеров (размещение материалов к Общему собранию акционеров на сайте, подготовка рекомендаций и расширенных обоснований, проведение пресс-конференций с участием СМИ);
- ✓ 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 компаний «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 проинформировать Президента или членов Совета директоров об имеющихся предпосылках для возникновения конфликтов или иных вопросах, рассмотрение которых может способствовать повышению эффективности управления.

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 (управления) 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 предоставлять о себе и своих аффилированных лицах, содержится в Положении о Совете директоров ОАО АНК «Башнефть».

Осуществление контроля за сроками, периодичностью предоставления вышеуказанной информации возложено на Корпоративного секретаря.

В соответствии с утвержденным Положением об инсайдерской информации, член Совета директоров обязан не раскрывать и не использовать инсайдерскую информацию.

В рамках работы Совета директоров Председатель Совета директоров, Корпоративный секретарь Общества принимают необходимые меры для выстраивания максимально комфортных и конструктивных отношений между членами Совета директоров с целью принятия взвешенных и объективных решений. Внутренние процедуры исключают возможность

вынесения на рассмотрение Совета директоров вопросов, не проработанных и не подготовленных для принятия решения, а предусмотренные сроки предварительного ознакомления директоров с повесткой дня и материалами, в известной степени, гарантируют возможность всестороннего изучения вопроса директором. Вместе с тем формат живой дискуссии и обсуждения во время очных заседаний в ряде случаев приводит к ситуациям, когда первоначальные проекты решений существенно меняются, или к случаям, когда отдельные директора высказываются против либо воздерживаются от голосования по вопросам повестки дня. Данное обстоятельство лишней раз подтверждает, что Совет директоров Общества представляет собой действительно функционирующий орган управления, решение

которого принимается как результат серьезной коллективной работы и учета баланса интересов директоров, представляющих различные группы акционеров.

В 2014 г. не было выявлено конфликтов интересов у членов Совета директоров и членов Правления ОАО АНК «Башнефть».

УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

ПРИНЦИПЫ И ПОДХОДЫ К ОРГАНИЗАЦИИ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ 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.

Система управления рисками (СУР) разработана и внедрена в 2010 г. при участии одной из консалтинговых компаний «Большой четверки» на основе общепринятых



Кодекс корпоративного управления. Принцип 5.1. В обществе должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Управление рисками нацелено на обеспечение разумной гарантии достижения стратегических целей и поддержание уровня рисков Компании в пределах, приемлемых для менеджмента и акционеров.

концептуальных моделей управления рисками, разработанных Комитетом спонсорских организаций Комиссии Тредвея (COSO ERM «Управление рисками организации. Интегрированная модель»).

Решением Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» от 24 сентября 2014 г. утверждено Положение «Управление рисками» в новой редакции. Положение определяет основные подходы к управлению рисками, общую организацию процесса управления рисками, распределение ролей и ответственности за управление рисками.

Управление рисками является неотъемлемой частью операционного управления, стратегического планирования и бизнес-планирования и представляет собой комплекс мер, осуществляемый на всех уровнях управления и планирования.

ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Задачей системы интегрированного управления рисками является разработка и реализация комплекса мер:

- ✓ выявление и систематический анализ рисков Компании;
- ✓ распределение ответственности за управление рисками;
- ✓ обязательный учет рисков при принятии управленческих решений;
- ✓ разработка планов мероприятий по реагированию на существенные риски и контроль их исполнения;

- ✓ мониторинг рисков и оценка эффективности СУР;
- ✓ накопление знаний в области интегрированного управления рисками;
- ✓ формирование отчетности по управлению рисками для менеджмента и Совета директоров Компании.

Интегрированное управление рисками осуществляется на всех уровнях управления Компании, являясь составной частью корпоративного менеджмента.

Основные принципы функционирования СУР в Компании:

- ✓ применение системного подхода к управлению всеми типами рисков, присущих Компании, по всей организационной структуре и географии присутствия;
- ✓ управление рисками исходя из поставленных целей на уровне стратегии Компании, а также целей конкретных процессов;
- ✓ обеспечение экономической эффективности и целесообразности мероприятий по управлению рисками.

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.

ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА РИСК-МЕНЕДЖМЕНТА

С целью поддержания и развития Системы управления рисками в Компании создан Комитет по рискам при Правлении. Комитет состоит из членов Правления — вице-президентов по направлениям деятельности и выполняет следующие основные функции:

- ✓ рассматривает и согласовывает корпоративный реестр рисков, карту рисков, отчет об управлении рисками;
- ✓ разрабатывает рекомендации в части методов управления рисками и согласовывает планы мероприятий по управлению рисками.

Отдел управления рисками и страхования является координирующим участником процесса управления рисками и выполняет следующие функции в области организации СУР:

- ✓ обеспечивает межфункциональное взаимодействие между подразделениями Компании;
- ✓ осуществляет методологическую поддержку участников интегрированного управления рисками;
- ✓ консолидирует информацию о состоянии рисков «Башнефти», проводит анализ влияния ключевых рисков на денежный поток и формирует отчет об управлении рисками для рассмотрения органами управления Компании.

МЕРЫ ПО СОВЕРШЕНСТВОВАНИЮ СУР

Компания ежегодно разрабатывает и реализует комплекс мероприятий по повышению эффективности СУР. Основными направлениями развития СУР являются: совершенствование методологии оценки и управления рисками, оптимизация отчетности по рискам, а также интеграция СУР с другими бизнес-процессами Компании (в том числе процессами стратегического планирования и мотивации).

Совет директоров Общества дважды в год рассматривает отчет об управлении рисками, подготовленный внутренним подразделением Общества, ответственным за анализ и систематизацию информации о рисках Компании, и митигационных мероприятиях. В 2014 г. такие отчеты рассматривались Советом директоров в марте и сентябре. Кроме того, Совет директоров ежегодно рассматривает план мероприятий по развитию функции управления рисками.

ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

Внутренний контроль «Башнефти» направлен на обеспечение:

- ✓ эффективности и продуктивности деятельности Компании на уровне отдельных операций;
- ✓ надежности и достоверности бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности;
- ✓ следования и соответствия законам и установленным правилам, в том числе при совершении фактов хозяйственной жизни и ведении бухгалтерского учета.

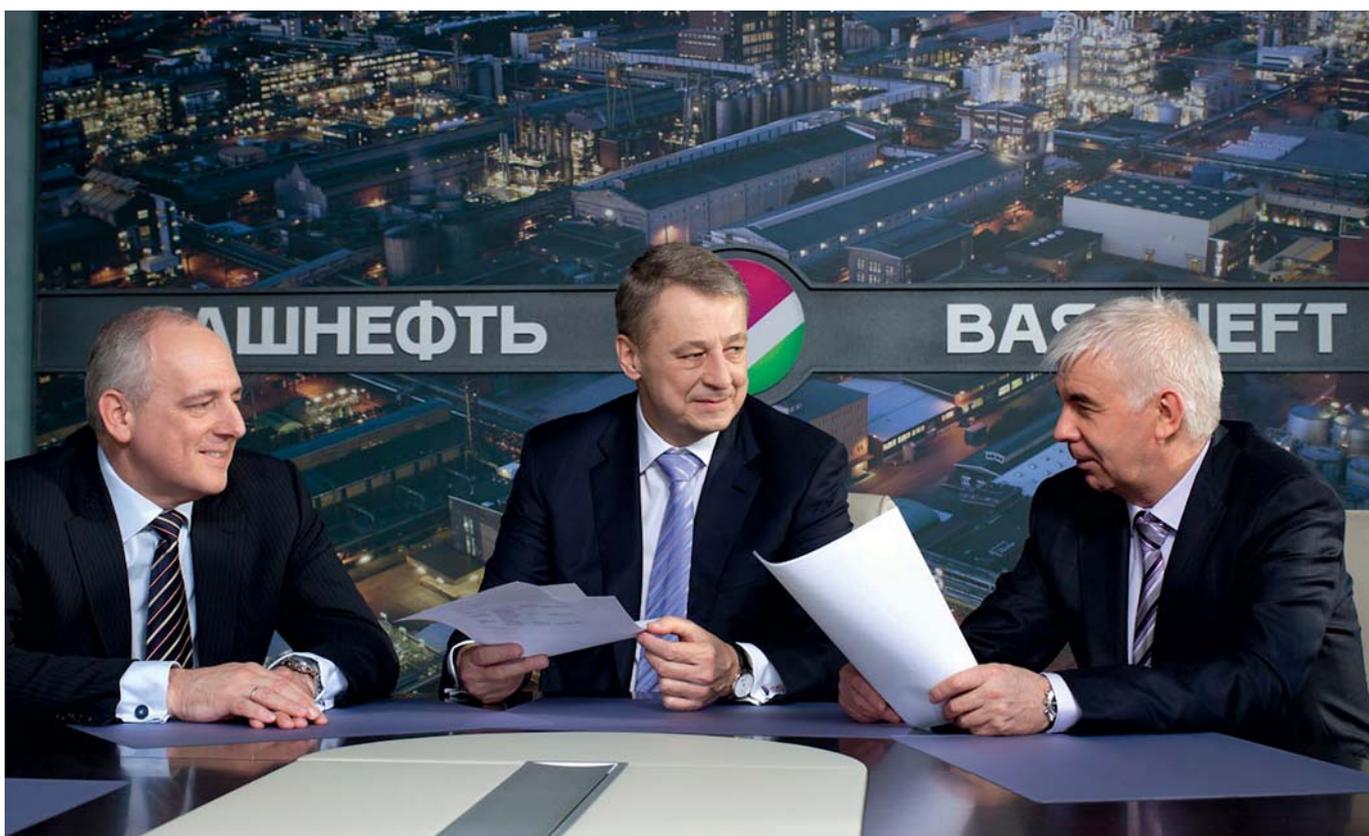
Мы стремимся обеспечить внедрение элементов внутреннего контроля в соответствии с Интегрированной концепцией построения системы внутреннего контроля COSO в каждую стадию процесса управления Компанией, при этом сохранив нейтральность и прозрачность процедур и методов для всех направлений деятельности Компании.

В соответствии с моделью COSO в Компании формируется Контрольная среда, действует система оценки рисков, внедряются контрольные процедуры.

Для целей противодействия злоупотреблениям осуществляются санкционирование (авторизация) сделок и операций, разграничение полномочий и ротация обязанностей, контроль фактического наличия и состояния объектов.

В Компании действует «горячая линия» противодействия коррупции и мошенничеству, а также «горячая линия» для клиентов Компании. На регулярной основе осуществляется мониторинг внутреннего контроля (анализ результатов деятельности Компании, проверки результатов выполнения отдельных хозяйственных операций, регулярно оцениваются и актуализируются внутренние нормативные и организационно-распорядительные документы).

 Подробное описание наших рисков представлено в Приложении «Основные факторы риска».



ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

Неотъемлемой частью организационной структуры «Башнефти» является Блок внутреннего аудита, представленный департаментами внутреннего аудита по направлениям деятельности и департаментом внутреннего контроля.

Основная цель внутреннего аудита Компании — предоставление Совету директоров, Комитету по аудиту Совета директоров и исполнительным органам независимых и объективных гарантий того, что ОАО АНК «Башнефть» и его ДЗО располагают адекватными системами внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления.

Внутренний аудит оказывает содействие Совету директоров и исполнительным органам в повышении эффективности управления Компанией, совершенствовании ее финансово-хозяйственной деятельности путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Компанией целей.

Для достижения целей внутренний аудит решает поставленные перед ним задачи по следующим основным направлениям:

- ✓ организация, разработка программ и проведение аудитов в ОАО АНК «Башнефть» и его ДЗО по следующим направлениям:
 - ✓ оценка эффективности внутреннего контроля в основных бизнес-процессах Компании;
 - ✓ оценка эффективности корпоративного управления в Компании;
 - ✓ оценка соблюдения требований применимого законодательства и внутренних нормативных документов;

- ✓ оценка качества подготовки и достоверности отчетности;
- ✓ оценка эффективности системы управления рисками и разработка рекомендаций по совершенствованию процессов управления рисками;
- ✓ подготовка отчетов, содержащих основные выводы по итогам аудитов и рекомендации по устранению выявленных недостатков;
- ✓ мониторинг выполнения рекомендаций внутренних аудиторов и подготовка отчетов о ходе работ по внедрению рекомендаций;
- ✓ консультирование руководства Компании в вопросах управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- ✓ проведение специальных проверок по запросам высшего руководства Компании;
- ✓ разработка рекомендаций по организации внутреннего контроля, направленных на обеспечение достижения бизнес-целей, эффективности финансово-хозяйственной деятельности и сохранности активов Компании;
- ✓ выявление рисков мошенничества.

Конкретные задачи и функции внутреннего аудита на очередной год утверждаются Советом директоров, а также могут предусматривать

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Руководство Блок внутреннего аудита осуществляет Главный аудитор, который административно подчиняется Президенту ОАО АНК «Башнефть», а функционально подотчетен Совету директоров ОАО АНК «Башнефть», что обеспечивает надлежащий уровень независимости от менеджмента в суждениях и выводах по результатам аудитов.



**ПАВЛОВ
АЛЕКСАНДР ВЛАДИСЛАВОВИЧ**

Главный аудитор

Родился в 1973 г. в г. Москве.

В 1995 г. окончил Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова по специальности «Прикладная математика», в 2001 г. получил степень MBA, окончив Washington University in Saint Louis.

ОПЫТ РАБОТЫ:

- 2008 — 2011 гг. — ОАО «ТНК-ВР», Директор по планированию бизнес-направления «Разведка и добыча».
- 2011 — 2013 гг. — ОАО «ТНК-ВР», Вице-президент по планированию, управлению эффективностью и контролю бизнес-направления «Разведка и добыча».
- 2014 г. — ОАО АФК «Система», Директор по ревизионным проверкам.
- 2014 г. — настоящее время — ОАО АНК «Башнефть», Главный аудитор.

Кодекс корпоративного управления. Принцип 5.2. Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления общество должно организовывать проведение внутреннего аудита.



Вознаграждение членов Ревизионной комиссии в 2014 г., тыс. руб.

Компонент вознаграждения	Сумма
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0
Зарботная плата	3 946,078
Премии	12 723,372
Иные виды вознаграждений и компенсаций	0
Итого	16 669,45

выполнение отдельных поручений Совета директоров, Комитета по аудиту Совета директоров и Президента ОАО АНК «Башнефть».

Деятельность Блока внутреннего аудита регламентирована Положением о внутреннем аудите. Работники Блока руководствуются международными стандартами внутреннего аудита, законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями Совета директоров, Правления и Президента ОАО АНК «Башнефть», локальными нормативными актами.

Для обеспечения методологической базы для приведения оценки качества деятельности службы внутреннего аудита Компании в соответствие с лучшими мировыми практиками и Международными профессиональными стандартами деятельности внутреннего аудита в Обществе утвержден Стандарт качества работы внутреннего контроля и аудита. Данный Стандарт определяет правила поведения внутренних аудиторов Общества и основные принципы, которые должны соблюдаться ими при осуществлении профессиональной деятельности.

Совет директоров Общества ежегодно (как правило, один или два раза в год)

рассматривает отчет Главного аудитора о деятельности Блока внутреннего аудита, а также план в области аудита на следующий отчетный период. В состав материалов по данному вопросу входят разделы, посвященные деятельности и планам Департамента внутреннего контроля. В 2014 г. такие отчеты рассматривались Советом директоров в августе. Кроме того, на заседании Комитета по аудиту в ноябре 2014 г. были рассмотрены основные принципы организации внутреннего аудита в Компании и высказаны рекомендации по совершенствованию функции внутреннего аудита.

С учетом мнения Комитета по аудиту, в целом процесс проведения внутреннего аудита в Компании может быть охарактеризован как соответствующий основным требованиям.

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Ревизионная комиссия — постоянно действующий выборный орган, осуществляющий периодический контроль за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО АНК «Башнефть», деятельностью органов его управления и должностных лиц.

По состоянию на 31 декабря 2014 г. Ревизионная комиссия

ОАО АНК «Башнефть» состояла из пяти человек:

- ✓ **Борисенкова Ирина Радомировна** — Главный бухгалтер — Управляющий директор ОАО АФК «Система»;
- ✓ **Липский Алексей Евгеньевич** — Управляющий директор по операционным аудитам и аналитике ОАО АФК «Система»;
- ✓ **Павлюченок Анатолий Иосифович** — Директор по планированию ОАО АФК «Система»;
- ✓ **Сулейманов Урал Ирекович** — член Ревизионной комиссии ОАО АНК «Башнефть»;
- ✓ **Черкасский Виктор Валерьевич** — Директор по проектам ОАО АФК «Система».

В 2014 г. членам Ревизионной комиссии ОАО АНК «Башнефть» не выплачивались вознаграждения и не компенсировались расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей.

В таблице выше указана заработная плата и премия, выплаченная в 2014 г. членам Ревизионной комиссии Общества, являвшимся сотрудниками Общества¹.

1. Под это определение подпадает только Сулейманов У.И., занимавший должность Главного аудитора ОАО АНК «Башнефть» до июня 2014 г.

ВНЕШНИЙ АУДИТ

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Общество ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита отчетности, подготовленной по МСФО и РСБУ.

 Кодекс корпоративного управления. Принцип 6.2. Общество должно своевременно раскрывать полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.

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 ДО (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 2014 г. решением Общего собрания акционеров утверждено ЗАО «Делойт и Туш СНГ» (утверждалось в качестве аудитора финансовой отчетности решением Общего собрания также в 2010–2013 гг.). Стоимость услуг по договору, определенная в соответствии с решением Совета директоров Общества, составила 59 354 тыс. руб. (с НДС).

Аудитором бухгалтерской отчетности Общества по РСБУ за 2014 г. решением Общего собрания акционеров утверждено ЗАО «БДО» (утверждалось в качестве аудитора финансовой отчетности решением Общего собрания также в 2013 г.). Стоимость услуг по договору, определенная в соответствии с решением Совета директоров Общества, составила 9 228 тыс. руб. (с НДС).

В течение 2014 г. аудиторами оказывались Обществу консультационные (сопутствующие аудиту) услуги по отдельным вопросам налогообложения и сопровождения размещения ценных бумаг. Общая стоимость консультационных услуг ЗАО «Делойт и Туш СНГ» составила 9 550 тыс. руб. (с НДС).

Комитет по аудиту Совета директоров на заседании в апреле 2014 г. рассмотрел результаты аудита отчетности Общества за предыдущий отчетный период и рекомендовал их к рассмотрению Советом директоров. Дополнительно Комитет в течение отчетного года рассматривал вопросы проведения аудита отчетности по итогам полугодия и по итогам девяти месяцев. По итогам рассмотрения отчетности Комитетом не было выявлено существенных недостатков в процедурах организации аудита.

С УЧЕТОМ МНЕНИЯ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ, В ЦЕЛОМ ПРОЦЕСС ПРОВЕДЕНИЯ ВНЕШНЕГО АУДИТА В КОМПАНИИ МОЖЕТ БЫТЬ ОХАРАКТЕРИЗОВАН КАК СООТВЕТСТВУЮЩИЙ ОСНОВНЫМ ТРЕБОВАНИЯМ.

СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

В 2014 г. произошел ряд значимых событий, оказавших существенное влияние как на практику корпоративного управления Компании, так и на отдельные показатели ее деятельности.

- ✓ Одним из наиболее значимых событий стала смена в декабре 2014 г. контролирующего акционера Общества с ОАО АФК «Система» на Российскую Федерацию и предшествующие этому события, включая судебный спор касательно прав на акции ОАО АНК «Башнефть». Судебное разбирательство касательно контрольного пакета акций ОАО АНК «Башнефть» оказало существенное влияние на капитализацию Общества и стоимость его акций. Однако спор не оказал влияния на операционную деятельность Компании и управление в Компании со стороны исполнительных органов. Мы обеспечили необходимый контроль за бизнес-процессами для выполнения плановых показателей 2014 г.
- ✓ В связи с переходом прав собственности на контрольный пакет акций к Российской Федерации ОАО АНК «Башнефть» перешло в статус компаний с государственным участием, что предполагает применение к Обществу ряда специальных процедур управления и контроля, реализуемых уполномоченными федеральными органами исполнительной власти РФ. Кроме того, с конца 2014 г. «Башнефть» входит в список компаний, содержащийся в Распоряжении Правительства № 91-Р от 23.01.2003¹. При этом Российская Федерация не имеет специального права на участие в управлении Обществом (так называемой «золотой акции»).
- ✓ В марте — июле 2014 г. Компанией был инициирован процесс подготовки к вторичному публичному размещению акций на Московской Бирже и возможному размещению депозитарных расписок на Лондонской фондовой бирже. В рамках этого процесса акции Компании были переведены в список ценных бумаг первого уровня Московской Биржи. В связи с переводом ценных бумаг в премиальный сегмент листинга Компанией был принят дополнительный объем обязательств, касающихся практики корпоративного управления Общества (требования к составам комитетов и отдельным бизнес-процессам Общества).
- ✓ В ноябре 2014 г. Совет директоров утвердил новый Кодекс корпоративного управления ОАО АНК «Башнефть». Кодекс учитывает требования законодательства Российской Федерации, лучшие международные практики и принципы деловой этики, а также сложившиеся в Компании подходы к корпоративному управлению. В документе учтены положения Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.
- ✓ В течение года ОАО АНК «Башнефть» либо его дочерние общества являлись участниками ряда судебных споров, которые могли оказать влияние на деятельность «Башнефти». Наиболее существенным стал спор по иску миноритарного акционера к Обществу касательно правомерности передачи лицензии на добычу нефти на месторождении им. Р. Требса и А. Титова совместному предприятию Компании с ОАО «ЛУКОЙЛ» — ООО «Башнефть-Полус». Итоговое судебное решение по спору

в отношении лицензии было принято в пользу совместного предприятия, в связи с чем Общество не ожидает какого-либо дальнейшего влияния на свою деятельность этого судебного процесса.

- ✓ В 2014 г. успешно продолжилась реализация стратегии Компании по дальнейшему приросту нефтедобывающих активов и развитию сбытовой сети, в рамках которой были приобретены ООО «Бурнефтегаз» (добыча нефти и газа), сети АЗС под брендами «Актан» и «Оптан» (розничные продажи нефтепродуктов).
- ✓ В течение года в Совет директоров Компании были привлечены два новых независимых директора (Д. Бодран и Т. Винклер), обладающих богатым опытом в области стратегии и развития нефтяных компаний мирового уровня.

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

Большинство существенных корпоративных событий проходило под пристальным вниманием Совета директоров, который принимал ключевые решения в случаях, предусмотренных законодательством или Уставом.

-  Подробная информация о принятых Советом директоров решениях приведена в Приложении «Сведения о заседаниях Совета директоров».

1. Распоряжение Правительства № 91-Р от 23.01.2003 г. «Об утверждении перечней открытых акционерных обществ, предусмотренных проектом постановления Правительства Российской Федерации «О порядке управления находящимися в федеральной собственности акциями открытых акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, и использовании специального права Российской Федерации на участие в управлении открытыми акционерными обществами («золотой акции»)» (с изменениями).

НОВЫЙ КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»

В 2014 г. Банк России одобрил Кодекс корпоративного управления, устанавливающий новые ориентиры и стандарты развития корпоративного управления с учетом лучших международных практик и изменений российского законодательства.

Демонстрируя приверженность высоким стандартам корпоративного управления, «Башнефть» в числе первых среди российских компаний разработала и утвердила решением Совета директоров в ноябре 2014 г. новую редакцию внутреннего Кодекса корпоративного управления (далее — Кодекс), соответствующую положениям документа, рекомендованного к применению Банком России.

Кодекс представляет собой свод принципов в области корпоративного управления, учитываемых Компанией в своей деятельности. В нем предусмотрен повышенный уровень гарантий и обязательств перед акционерами, инвесторами и иными заинтересованными лицами по сравнению с требованиями действующего законодательства.

НАША ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

«Башнефть» стала одной из первых российских компаний, учитывающих в своих внутренних документах положения Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.

При разработке Кодекса «Башнефть» учитывались:

- ✓ требования законодательства Российской Федерации;
- ✓ применимое международное законодательство;
- ✓ принципы корпоративного управления Организации экономического сотрудничества и развития;
- ✓ правила листинга Московской Биржи;
- ✓ Устав Общества;
- ✓ лучшие международные практики и принципы деловой этики.

В новом Кодексе также учтены сложившиеся в Компании подходы и практики, выработанные за прошедшие годы, в том числе в области формирования системы управления, разрешения корпоративных конфликтов, совершения существенных корпоративных действий.

В рамках нового Кодекса «Башнефть» приняла на себя ряд обязательств по дальнейшему совершенствованию корпоративного управления Компании.

Мы рассчитываем, что принятие нового Кодекса позволит нам:

- ✓ повысить инвестиционную привлекательность Компании, доверие к ней инвесторов, контрагентов и кредиторов;
- ✓ улучшить прозрачность нашего бизнеса посредством своевременного и качественного раскрытия необходимой информации;
- ✓ повысить эффективность деятельности органов управления Компании;
- ✓ обеспечить баланс интересов акционеров и топ-менеджмента;
- ✓ предупредить и минимизировать корпоративные конфликты.

ОСНОВНЫЕ ОСОБЕННОСТИ НОВОГО КОДЕКСА

- ✓ Повышено внимание к обеспечению прав акционеров и равенству условий при осуществлении ими своих прав, уточнен порядок созыва, подготовки и проведения Общего собрания акционеров;
- ✓ с учетом ранее сложившейся и наилучшей практики корпоративного управления уточнены компетенции Совета директоров, критерии для избрания кандидатов в состав Совета директоров, функции Председателя Совета директоров, роль членов Совета директоров в предупреждении и выявлении конфликтов интересов;
- ✓ актуализированы критерии независимости членов Совета директоров и требования к работе Совета директоров, выделены функции комитетов Совета директоров, корпоративного секретаря;
- ✓ более четко определены функции внутреннего контроля, внутреннего аудита, управления рисками;
- ✓ актуализирован перечень существенных корпоративных событий;
- ✓ предусмотрено регулярное рассмотрение вопросов о соблюдении Кодекса.

СТРЕМЛЕНИЕ К ЛУЧШЕМУ КОРПОРАТИВНОМУ УПРАВЛЕНИЮ

В числе ключевых мероприятий по совершенствованию практики корпоративного управления на ближайший период можно выделить следующие:

- ✓ оптимизация и улучшение работы Совета директоров и комитетов Совета директоров;
- ✓ совершенствование принципов и подходов к регулированию внутреннего контроля/аудита в Обществе, актуализация соответствующих документов;
- ✓ улучшение практики раскрытия информации;
- ✓ актуализация Устава и ряда внутренних документов положений, приведение их в соответствие с рекомендациями компаниям с государственным участием.

Кроме того, в связи с переходом прав собственности на 84% голосующих акций Общества к Российской Федерации, начиная с декабря 2014 г. к Компании применим ряд дополнительных мер в области развития корпоративного управления, а именно:

- ✓ анализ Кодекса корпоративного управления ЦБ РФ и разработка «дорожной карты» по внедрению его положений с учетом принятого Компанией в ноябре 2014 г. собственного Кодекса корпоративного управления;
- ✓ учет требований федеральных органов исполнительной власти к циклу стратегического планирования и бизнес-планирования Компании, а также сопутствующих изменений в цикле корпоративного управления;

- ✓ применение разработанных федеральными органами исполнительной власти методических рекомендаций к работе Совета директоров, комитетов, Корпоративного секретаря;
- ✓ актуализация дивидендной политики Компании;
- ✓ изменение подходов к раскрытию информации с учетом особенностей, существующих для госкомпаний;
- ✓ использование ИТ-ресурсов (в первую очередь, Межведомственного портала), разработанных для оптимизации процессов управления в госкомпаниях.

ИНИЦИАТИВЫ ПО РАЗВИТИЮ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

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;
- ✓ 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 дочерними обществами:

- ✓ оптимизация структуры Группы (в том числе работа с непрофильными активами, реструктуризация отдельных дочерних обществ);
- ✓ совершенствование системы управления дочерними обществами (в части структуры органов управления, инструментов взаимодействия с Корпоративным центром, разграничения и детализации зон ответственности);
- ✓ интеграция новых дочерних обществ в систему Группы;
- ✓ внедрение корпоративных процедур и стандартов во вновь приобретенных дочерних обществах.

ВЫСОКАЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬ



ПРИЛОЖЕНИЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ГРУППЫ «БАШНЕФТЬ» ПО МСФО ЗА 2014 Г.

ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА

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») и его дочерних предприятий («Группа»).

Руководство отвечает за подготовку консолидированной финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах консолидированное финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2014 года, а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в собственном капитале за 2014 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, выпущенными Советом по международным стандартам финансовой отчетности («МСФО»).

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- / обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- / представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- / раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на консолидированное финансовое положение и консолидированные финансовые результаты деятельности 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 деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- / разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля на всех предприятиях Группы;
- / ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Группы, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности о консолидированном финансовом положении Группы и обеспечить соответствие консолидированной финансовой отчетности требованиям МСФО;
- / ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством и стандартами бухгалтерского учета в Российской Федерации;
- / принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Группы; и
- / выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2014 года, была утверждена от имени руководства Группы:

Корсик А.Л.
Президент



Лисовенко А.Ю.
Главный бухгалтер



Уфа,
Российская Федерация
24 марта 2015 года

ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Совету директоров 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 2014 года и консолидированных отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, о движении денежных средств и об изменениях в капитале за 2014 год, 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 систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой 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 этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить разумную 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 системы внутреннего контроля. Аудит также включает оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством аудируемого лица, 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 2014 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

24 марта 2015 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»

Постановление № 60, выдано Администрацией Кировского района г. Уфы Республики Башкортостан 13 января 1995 года.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ: №1020202555240, выдано 15 октября 2002 года Инспекцией МНС России по Кировскому району г. Уфы Республики Башкортостан.

Место нахождения: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. К. Маркса, д. 30, к. 1.

Независимый аудитор: ЗАО «Делойт и Туш СНГ»

Свидетельство о государственной регистрации № 018.482. Выдано Московской регистрационной палатой 30.10.1992 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 1027700425444, выдано 13.11.2002 г. Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г. Москва.

Свидетельство о членстве в СРО аудиторов «НП «Аудиторская Палата России» от 20.05.2009 г. № 3026, ОРНЗ 10201017407.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА

В миллионах российских рублей, за исключением прибыли на акцию

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года*	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года*
Выручка	7	637,271	563,296	532,502
Экспортные пошлины и акцизы		(199,024)	(160,255)	(144,307)
Стоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов		(139,838)	(126,438)	(124,857)
Налоги, за исключением налога на прибыль	9	(77,771)	(69,405)	(66,709)
Производственные и операционные расходы		(70,833)	(59,883)	(53,365)
Транспортные расходы		(31,257)	(28,280)	(26,784)
Амортизация		(23,781)	(20,028)	(18,377)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		(16,019)	(15,063)	(16,085)
Прочие операционные (расходы)/доходы, нетто		(1,751)	(1,586)	3,386
Прибыль от операционной деятельности		76,997	82,358	85,404
Обесценение активов	10	(13,030)	(16,689)	(4,816)
Финансовые доходы	11	4,747	5,163	4,808
Финансовые расходы	11	(13,058)	(9,460)	(11,883)
Положительные курсовые разницы, нетто		1,299	1,094	107
Доля в (убытке)/прибыли зависимой компании и совместной деятельности, за вычетом налога на прибыль	14	(117)	492	(361)
Прибыль до налогообложения		56,838	62,958	73,259
Расход по налогу на прибыль	12	(13,817)	(16,559)	(16,469)
Прибыль за год		43,021	46,399	56,790
Прочий совокупный (расход) /доход, за вычетом налога на прибыль				
<i>Статья, которая впоследствии не будет реклас-сифицирована в состав прибыли или убытка:</i>				
Переоценка выплат по пенсионным обязательствам		(25)	37	(220)
Прочий совокупный (расход) /доход, за вычетом налога на прибыль		(25)	37	(220)
Общий совокупный доход за год		42,996	46,436	56,570
Прибыль/(убыток) за год принадлежащие:				
Акционерам материнской компании		43,146	46,170	52,291
Неконтролирующим долям владения		(125)	229	4,499
		43,021	46,399	56,790

* Как описано в Примечании 10, некоторая сравнительная информация была рекласифицирована для целей приведения в соответствие с порядком отражения в финансовой отчетности, принятом в текущем году.

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года*	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года*
Общий совокупный доход/(расход) принадлежащий:				
Акционерам материнской компании		43,121	46,205	52,088
Неконтролирующим долям владения		(125)	231	4,482
		42,996	46,436	56,570
ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ				
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение года	21	148,586,876	157,085,505	151,224,401
Базовая и разводненная прибыль, принадлежащая акционерам материнской компании (российских рублей на акцию)	21	245.10	242.06	285.10

* Как описано в Примечании 10, некоторая сравнительная информация была реклассифицирована для целей приведения в соответствие с порядком отражения в финансовой отчетности, принятом в текущем году.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА

В миллионах российских рублей

	Примечания	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
АКТИВЫ				
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	13	369,925	277,369	277,149
Авансы на приобретение основных средств		1,617	805	632
Нематериальные активы		2,982	1,981	1,830
Финансовые активы	15	3,567	4,019	29,318
Инвестиции в зависимую компанию и совместную деятельность	14	3,791	18,848	28,619
Долгосрочные запасы	16	2,846	3,022	2,351
Отложенные налоговые активы	12	1,959	-	-
Прочие внеоборотные активы		1,619	380	1,998
		388,306	306,424	341,897
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	16	26,359	21,450	23,839
Финансовые активы	15	1,330	5,066	18,635
Торговая и прочая дебиторская задолженность	17	14,696	27,317	28,366
Авансы выданные и расходы будущих периодов		8,881	5,906	5,649
Предоплата по налогу на прибыль		469	289	2,485
Прочие налоги к возмещению	27	30,822	25,990	22,534
Денежные средства и их эквиваленты	18	52,818	16,395	20,104
		135,375	102,413	121,612
Активы, предназначенные для продажи	19	-	38,962	-
ИТОГО АКТИВЫ		523,681	447,799	463,509

	Примечания	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал	21	1,984	2,501	2,501
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(18,122)	(38,147)	(38,147)
Добавочный капитал		81,462	72,682	83,651
Нераспределенная прибыль		130,494	199,131	194,975
Капитал акционеров материнской компании		195,818	236,167	242,980
Неконтролирующие доли владения		7,834	155	4,928
		203,652	236,322	247,908
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Займы и кредиты	22	139,232	78,902	78,201
Обязательства по восстановлению окружающей среды	24	7,473	6,145	7,083
Отложенные налоговые обязательства	12	43,038	33,489	37,561
Предоплата по договору поставки нефтепродуктов	23	17,347	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	25	1,722	6,164	5,931
		208,812	124,700	128,776
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Займы и кредиты	22	28,553	11,914	32,007
Торговая и прочая кредиторская задолженность	26	37,340	50,372	28,942
Задолженность по выплате дивидендов	21	398	275	224
Авансы полученные		25,614	12,066	14,156
Резервы		824	895	718
Обязательство по налогу на прибыль		1,722	32	393
Прочие налоговые обязательства	27	16,766	10,340	10,385
		111,217	85,894	86,825
Обязательства, напрямую относящиеся к активам, предназначенным для продажи	19	-	883	-
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		320,029	211,477	215,601
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		523,681	447,799	463,509

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА

В миллионах российских рублей

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года*	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года*
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ				
Прибыль до налогообложения		56,838	62,958	73,259
Корректировки:				
Амортизация		23,781	20,028	18,377
Убыток от выбытия основных средств		1,981	926	770
Финансовые доходы		(4,747)	(5,163)	(4,808)
Финансовые расходы		13,058	9,460	11,883
Обесценение активов	10	13,030	16,689	4,816
Доля в убытке/(прибыли) зависимой компании и совместной деятельности	14	117	(492)	361
Доля Группы в убытке/(прибыли) от операций с совместной деятельностью, исключенная при консолидации	14	1,172	(1,174)	-
Убыток от выбытия финансовых активов		-	109	-
Положительные курсовые разницы, нетто		(1,299)	(1,094)	(107)
Изменение резервов, нетто		47	761	(2,934)
Прочие, нетто		330	967	(702)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности, до изменений в оборотном капитале		104,308	103,975	100,915
Изменения в оборотном капитале:				
Запасы		(1,448)	(1,322)	(456)
Торговая и прочая дебиторская задолженность		7,401	(4,632)	(4,309)
Авансы выданные и расходы будущих периодов		(1,915)	(556)	(1,765)
Прочие налоги к возмещению		(1,376)	(4,185)	5,923
Торговая и прочая кредиторская задолженность		(7,902)	10,887	4,875
Авансы полученные		12,908	(1,718)	(2,927)
Предоплата по договору поставки нефтепродуктов	23	17,347	-	-
Прочие налоговые обязательства		3,635	3,586	(4,489)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности		132,958	106,035	97,767
Проценты уплаченные		(12,065)	(7,568)	(10,500)
Налог на прибыль уплаченный		(14,834)	(15,774)	(16,126)
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО		106,059	82,693	71,141

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года*	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года*
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ				
Приобретение основных средств		(48,344)	(30,441)	(30,789)
Поступления от реализации основных средств		46	964	1,441
(Выбытие)/поступления денежных средств в результате выбытия дочерних и структурированных предприятий, нетто		(17)	(1,710)	39
Дополнительные вложения в совместную деятельность	14	(2,761)	(10,035)	(3,122)
Приобретение дочерних предприятий, за вычетом денежных средств приобретенных предприятий	4	(41,283)	(152)	(846)
Приобретение нематериальных активов		(968)	(713)	(802)
Возврат вложений в совместную деятельность	14	3,133	-	-
Приобретение доли в совместной деятельности	14	(200)	-	-
Поступления от выбытия инвестиции в зависимое предприятие		-	9,879	-
Приобретения финансовых активов		(400)	(19,671)	(70,365)
Поступления от реализации финансовых активов		2,476	21,257	61,622
Дивиденды полученные		-	448	-
Проценты полученные		3,126	4,314	3,662
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО		(85,192)	(25,860)	(39,160)
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		101,507	50,947	25,388
Погашение кредитов и займов		(44,051)	(70,762)	(23,766)
Приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров		(17,869)	-	(15,697)
Дивиденды, выплаченные Компанией		(35,619)	(42,491)	(18,263)
Дивиденды, выплаченные дочерними предприятиями		-	(6)	(81)
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ/ (ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В) ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО		3,968	(60,208)	(40,383)
Увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов, нетто		24,835	(3,375)	(8,402)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	18	16,395	20,104	28,354
Денежные средства и их эквиваленты, классифицированные, как выбывающая группа	19	-	(504)	-
Эффект изменения курсов иностранных валют на остатки денежных средств и их эквивалентов, выраженные в иностранных валютах		11,588	170	152
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	18	52,818	16,395	20,104

* Как описано в Примечании 10, некоторая сравнительная информация была реклассифицирована для целей приведения в соответствие с порядком отражения в финансовой отчетности, принятом в текущем году.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА

В миллионах российских рублей

	При- меча- ния	Устав- ный капитал	Собственные акции, выку- пленные у акционеров	Доба- вочный капитал	Нерас- преде- ленная прибыль	Капитал акционеров материнской компании	Неконтро- лирующие доли владения	Итого
Остаток на 1 января 2012 года		2,252	(13,241)	34,736	156,870	180,617	46,312	226,929
Прибыль за год		-	-	-	52,291	52,291	4,499	56,790
Прочий совокупный расход		-	-	-	(203)	(203)	(17)	(220)
Общий совокупный доход за год		-	-	-	52,088	52,088	4,482	56,570
Результат обязательного выкупа акций в рамках реорганизации Группы		-	(11,070)	-	4,252	(6,818)	(12,216)	(19,034)
Операции с контролирующим акционером		-	2,977	67	-	3,044	3,472	6,516
Результат реорганизации Группы		249	(12,186)	48,594	-	36,657	(36,657)	-
Приобретение собственных акций Компании		-	(4,627)	-	-	(4,627)	-	(4,627)
Дивиденды	21	-	-	-	(18,235)	(18,235)	(54)	(18,289)
Прочие операции, отраженные в составе капитала и резервов		-	-	254	-	254	(411)	(157)
Остаток на 31 декабря 2012 года		2,501	(38,147)	83,651	194,975	242,980	4,928	247,908
Прибыль за год		-	-	-	46,170	46,170	229	46,399
Прочий совокупный доход		-	-	-	35	35	2	37
Общий совокупный доход за год		-	-	-	46,205	46,205	231	46,436
Операции с контролирующим акционером	20	-	-	(10,455)	-	(10,455)	(5,004)	(15,459)
Приобретение дополнительной доли владения в дочерних предприятиях		-	-	-	483	483	(1,017)	(534)
Дивиденды	21	-	-	-	(42,533)	(42,533)	(15)	(42,548)
Прочие операции, отраженные в составе капитала и резервов		-	-	(514)	1	(513)	1,032	519
Остаток на 31 декабря 2013 года		2,501	(38,147)	72,682	199,131	236,167	155	236,322
Прибыль за год		-	-	-	43,146	43,146	(125)	43,021
Прочий совокупный расход		-	-	-	(25)	(25)	-	(25)
Общий совокупный доход за год		-	-	-	43,121	43,121	(125)	42,996
Операции с контролирующим акционером	4	-	-	7,575	-	7,575	4,205	11,780
Результат от реорганизации ЗАО «Система-Инвест» и Группы	5	(517)	20,025	-	(76,028)	(56,520)	-	(56,520)
Передача лицензии на месторождения им. Р. Требса и А. Титова в ООО «Башнефть-Полюс»	25	-	-	1,152	-	1,152	3,616	4,768
Дивиденды	21	-	-	-	(35,730)	(35,730)	-	(35,730)
Прочие операции, отраженные в составе капитала и резервов		-	-	53	-	53	(17)	36
Остаток на 31 декабря 2014 года		1,984	(18,122)	81,462	130,494	195,818	7,834	203,652

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ОРГАНИЗАЦИЯ И ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Открытое акционерное общество «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» (далее «Компания» или «Башнефть») и его дочерние 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 2014, 2013 и 2012 годов следующие существенные дочерние предприятия, зарегистрированные в Российской Федерации, были включены в периметр консолидации:

Компания	Вид деятельности	Эффективная доля Группы		
		31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
ООО «Башнефть-Добыча»	Добыча сырой нефти и газа	100%	100%	100%
ООО «Башнефть-Розница» (бывшее ООО «Башнефть Удмуртия»)	Продажа нефтепродуктов	100%	100%	100%
ООО «Бурнефтегаз» *	Разведка и добыча сырой нефти	100%	не применимо	не применимо
ООО «Башнефть-Полюс»**	Разведка и добыча сырой нефти	74.9%	не применимо	не применимо

* В марте 2014 года Группа приобрела 100% долю в ООО «Бурнефтегаз» («Бурнефтегаз»), которое занимается разведкой и добычей сырой нефти в Тюменской области (Примечание 4).

** В мае 2014 года Компания и ОАО «ЛУКОЙЛ» подписали соглашение об изменении договора участников, в результате чего эффективный контроль над операционной и финансовой деятельностью ООО «Башнефть-Полюс» («Башнефть-Полюс») перешел к Компании (Примечание 4).

КОНТРОЛИРУЮЩИЙ АКЦИОНЕР

9 декабря 2014 года в соответствии с решением Арбитражного суда г. Москвы от 30 октября 2014 года 122,971,934 обыкновенных и 6,192,245 привилегированных акций Компании, представляющие собой 71.62% долю в уставном капитале Компании и принадлежавшие ранее ОАО АФК «Система» («Система») и ЗАО «Система-Инвест» («Система-Инвест»), были переданы Федеральному агентству по управлению государственным имуществом («Росимущество»). В результате эффективный контроль над деятельностью Компании перешел от Системы к Правительству Российской Федерации, которое стало конечной контролирующей стороной Группы «Башнефть», начиная с 9 декабря 2014 года.

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 надлежащего анализа 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 считает, 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

Некоторые изменения, включая пересмотренные МСБУ № 32 «Финансовые инструменты: представление информации», МСФО № 10 «Консолидированная финансовая отчетность» («МСФО № 10»), МСФО № 12 «Раскрытие информации об участии в других предприятиях» («МСФО № 12»), МСБУ № 27 «Отдельная финансовая отчетность» («МСБУ № 27»), МСБУ № 36 «Обесценение активов» («МСБУ № 36»), МСБУ № 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» («МСБУ № 39») и КРМСФО № 21 «Обязательные платежи», были впервые 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
МСФО № 9 (2014) «Финансовые инструменты»	1 января 2018 года
МСФО № 14 «Счета отложенных тарифных корректировок»	1 января 2016 года
МСФО № 15 «Выручка по договорам с покупателями»	1 января 2017 года
Поправки к МСБУ № 19 «Вознаграждения работникам» — Поправки разъясняют требования к определению периода, в котором должны быть учтены услуги, оказываемые работниками или третьими лицами.	1 июля 2014 года
Ежегодные улучшения 2010-2014 и 2011-2013 годов	1 июля 2014 года
Поправки к МСФО № 11 «Совместная деятельность» по учету приобретения доли в совместной деятельности – Поправки приводят руководство касательно отражения приобретения долей в совместных операциях, являющихся отдельным бизнесом в соответствии с МСФО № 3 «Объединения бизнеса».	1 января 2016 года
Поправки к МСБУ № 16 «Основные средства» («МСБУ № 16») и МСБУ № 38 «Нематериальные активы» («МСБУ № 38») — Поправки к МСБУ № 16 отменяют применение компаниями подхода к расчету амортизации актива, основанного на выручке. Поправки к МСБУ № 38 вводят опровержимое предположение о том, что выручка не является надлежащей основой для расчета амортизации нематериальных активов.	1 января 2016 года
Поправки к МСБУ № 16 и МСБУ № 41 «Сельское хозяйство» («МСБУ № 41») — Поправки дают определение продуктивному заводу и требуют, чтобы биологические активы, которые удовлетворяют определению продуктивного завода, учитывались как основные средства в соответствии с МСБУ № 16 вместо МСБУ № 41.	1 января 2016 года
Поправки к МСБУ № 27 — Поправки допускают применение метода долевого участия при учете в индивидуальных финансовых отчетностях инвестиций в дочерние предприятия, совместные деятельности, зависимые компании.	1 января 2016 года
Поправки к МСФО № 10 и МСБУ № 28 «Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия» — Поправки разъясняют учет продажи или взноса активов инвестора в ассоциированные и совместные предприятия	1 января 2016 года
Ежегодные улучшения 2012-2014 года	1 июля 2016 года
Поправки в МСБУ № 1 «Представление финансовой отчетности» — Поправки касаются сложностей, возникающих при формировании оценочных суждений в процессе подготовки финансовой отчетности.	1 января 2016 года
Поправки в МСФО № 10, МСФО № 12, МСБУ № 28 «Инвестиции в ассоциированные предприятия» («МСБУ № 28») — Поправки касаются вопросов, которые возникли при применении исключения по консолидации для инвестиционных компаний.	1 января 2016 года

Влияние применения перечисленных 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 активов и обязательств, учтенных по справедливой стоимости.

Основные положения учетной политики Группы изложены ниже.

ФУНКЦИОНАЛЬНАЯ ВАЛЮТА

Национальной валютой в Российской Федерации является российский рубль («рубль»), который является функциональной валютой большинства дочерних компаний Группы, поскольку отражает экономическую среду, в которой компании осуществляют свою деятельность.

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 нерезализованные 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 убытка 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 вознаграждения, 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 убытка 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, 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 исследований 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 обеспечения, 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, отличных от активов, связанных с добычей нефти и газа, 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 прибыли или убытка по статье Амортизация.

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 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 именуется 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 прибыли или убытка.

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,отирующихся 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 долевые 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, имеющихся 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 счета прибыли или убытка. 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 прибыли или убытка, 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 прибыли или убытка.

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

Компания и ее дочерние предприятия, 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 ежегодно в конце отчетного периода с немедленным признанием всех актуарных прибылей или 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 договору, 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 прибыли или убытка 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 восстановление 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 акции.

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:

- / сроков полезного использования основных средств;
- / инвестиции в Башнефть-Полюс;
- / 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.

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.

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 прибыли или убытка, 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.

Амортизационные отчисления по прочим 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.

ИНВЕСТИЦИЯ В БАШНЕФТЬ-ПОЛЮС

Группа владеет 74.9% акций в Башнефть-Полюсе, операторе на месторождении им. Р. Требса и А. Титова. До мая 2014 года Группа полагала, что имеющиеся у нее полномочия и полномочия владельца 25.1% акций приводят к совместному контролю над предприятием, и, соответственно, применяла метод долевого участия к совместному предприятию.

23 мая 2014 года было достигнуто соглашение об изменении договора участников, регулирующего определенные положения по управлению финансовой и операционной деятельностью Башнефть-Полюса. После пересмотра договора руководство оценило степень своих полномочий и пришло к заключению, что с даты внесения изменений в договор участников и в течение года имеет контроль над Башнефть-Полюсом, так как имеет право на получение переменных доходов от участия в объекте инвестиций и имеет возможность использовать свои полномочия в отношении инвестиции, с целью оказания влияния на величину переменного дохода инвестора.

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 прибыли или убытка 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

ООО «БУРНЕФТЕГАЗ»

26 марта 2014 года Группа приобрела 100% находящихся в обращении долей в уставном капитале Бурнефтегаза, компании, которая занимается разведкой и добычей сырой нефти в Тюменской области Российской Федерации, за совокупное денежное вознаграждение в размере 35,953 млн. рублей. Приобретение Бурнефтегаза осуществлено в рамках реализации стратегии Группы по развитию сегмента «Добыча», которая заключается в увеличении ресурсной базы Группы путем приобретения активов со значительным производственным потенциалом.

На дату приобретения справедливая стоимость идентифицируемых активов и обязательств Бурнефтегаза была представлена следующим образом:

В миллионах российских рублей

Справедливая стоимость на дату приобрете	
АКТИВЫ	
Основные средства	41,784
Авансы на приобретение основных средств	526
Запасы	293
Торговая и прочая дебиторская задолженность	142
Авансы выданные и расходы будущих периодов	110
Прочие налоги к возмещению	107
Денежные средства и их эквиваленты	208
Прочие активы	42
	43,212
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Отложенные налоговые обязательства	(5,516)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(691)
Авансы полученные	(185)
Прочие налоговые обязательства	(478)
Займы и кредиты	(363)
Прочие обязательства	(26)
	(7,259)
Справедливая стоимость приобретенных чистых активов	35,953
Денежное вознаграждение	35,953
Превышение стоимости приобретения над долей Группы в справедливой стоимости приобретенных чистых активов	-
ЧИСТЫЙ ОТТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ В СВЯЗИ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ	
Денежное вознаграждение	35,953
Сумма приобретенных денежных средств и их эквивалентов	(208)
Итого чистый отток денежных средств в связи с приобретением	35,745

Выручка, прибыль до налогообложения и чистая прибыль Бурнефтегаза с даты приобретения до 31 декабря 2014 года составили 8,352 млн. рублей, 198 млн. рублей и 137 млн. рублей, соответственно.

Финансовые результаты Группы, если бы приобретение произошло в начале года, закончившегося 31 декабря 2014 года, не раскрываются, так как Бурнефтегаз до даты приобретения Группой не подготавливал финансовую отчетность в соответствии с МСФО.

ООО «БАШНЕФТЬ-ПОЛЮС»

До 23 мая 2014 года Башнефть-Полюс являлся совместной деятельностью Компании и ОАО «ЛУКОЙЛ», созданной с целью разработки месторождений им. Р. Требса и А. Титова. Компания владеет 74.9% долей в уставном капитале Башнефть-Полюса.

23 мая 2014 года Компания и ОАО «ЛУКОЙЛ» внесли изменения в договор участников, в результате чего контроль над операционной и финансовой деятельностью Башнефть-Полюса перешел к Компании.

На дату приобретения контроля справедливая стоимость идентифицируемых активов и обязательств Башнефть-Полюса была представлена следующим образом:

В миллионах российских рублей

	Справедливая стоимость на дату приобретения
АКТИВЫ	
Основные средства	11,644
Авансы на приобретение основных средств	46
Запасы	846
Торговая и прочая дебиторская задолженность	15,436
Авансы выданные и расходы будущих периодов	412
Прочие налоги к возмещению	2,351
Денежные средства и их эквиваленты	11
Прочие активы	2
	30,748
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(4,606)
Авансы полученные	(17)
Прочие налоговые обязательства	(2,232)
Займы, полученные от ОАО «ЛУКОЙЛ» и ОАО АНК «Башнефть»	(23,334)
Отложенные налоговые обязательства	(386)
Прочие обязательства	(67)
	(30,642)
Справедливая стоимость приобретенных чистых активов	106
Справедливая стоимость ранее принадлежавшей доли в совместной деятельности, за вычетом займов, выданных Группой и учитываемых в качестве дополнительного вклада в совместную деятельность	451
Неконтролирующие доли владения, оцененные по доле в справедливой стоимости чистых активов	27
Превышение стоимости приобретения над долей Группы в справедливой стоимости приобретенных чистых активов, признанное в составе Прочих операционных расходов, нетто	372

Справедливая стоимость на дату приобретения**Чистый приток денежных средств в связи с приобретением**

Сумма приобретенных денежных средств и их эквивалентов	11
Итого чистый приток денежных средств в связи с приобретением	11

В результате консолидации Башнефть-Полюса займы, выданные Группой Башнефть-Полюсу, в сумме 17,380 млн. рублей по состоянию на дату приобретения, ранее представленные, как дополнительный вклад в совместную деятельность, были исключены как внутригрупповые остатки.

Выручка, убыток до налогообложения и чистый убыток Башнефть-Полюса с даты приобретения до 31 декабря 2014 года составили 9,350 млн. рублей, 2,631 млн. рублей и 2,091 млн. рублей, соответственно.

Если бы приобретение произошло в начале года, закончившегося 31 декабря 2014 года, выручка Группы составила бы 638,884 млн. рублей, прибыль за год составила бы 43,056 млн. рублей.

ГРУППА ОПТАН

В июле и августе 2014 года Башнефть заключила ряд договоров на приобретение 100% долей в пяти юридических лицах, которые владеют 91 заправочной станцией, действовавших под брендом «Оптан» (далее «Группа Оптан») и 11 земельными участками, расположенными в 12 регионах Российской Федерации, за общее денежное вознаграждение 7,715 млн. рублей. Приобретение Группы Оптан осуществлено в рамках реализации стратегии Башнефти по расширению собственной розничной сети. Заправочные станции Группы Оптан находятся в приоритетных регионах, географически близких к нефтеперерабатывающему комплексу Группы в Уфе.

На дату приобретения справедливая стоимость идентифицируемых активов и обязательств Группы Оптан была представлена следующим образом:

В миллионах российских рублей**Справедливая стоимость на дату приобретения****АКТИВЫ**

Основные средства	10,210
Нематериальные активы	277
Прочие активы	105
	10,592

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отложенные налоговые обязательства	(1,848)
Займы и кредиты	(949)
Прочие обязательства	(80)
	(2,877)

Справедливая стоимость приобретенных чистых активов	7,715
------------------------------------------------------------	--------------

Денежное вознаграждение	7,715
--------------------------------	--------------

Превышение стоимости приобретения над долей Группы в справедливой стоимости приобретенных чистых активов	-
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------

ЧИСТЫЙ ОТТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ В СВЯЗИ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ

Денежное вознаграждение	7,715
Сумма приобретенных денежных средств и их эквивалентов	(8)
Итого чистый отток денежных средств в связи с приобретением	7,707

Приобретенная сеть заправочных станций используется Компанией для осуществления розничной реализации и, в связи с этим, выручка и прибыль Группы Оптан не оказали существенного влияния на финансовые результаты Группы.

Финансовые результаты Группы, если бы приобретение произошло в начале года, закончившегося 31 декабря 2014 года, не раскрываются, так как Группа Оптан до даты приобретения Группой не подготавливала финансовую отчетность в соответствии с МСФО.

ОАО «ОБЪЕДИНЕННАЯ НЕФТЕХИМИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»

17 сентября 2013 года Группа подписала соглашение о продаже 98% акций в ОАО «Объединенная нефтехимическая компания» (далее «ОНК») Системе за общее денежное вознаграждение 6,200 млн. рублей (Примечание 20) с рас-срочкой оплаты на один год. ОНК является управляющей компанией нефтехимических активов Группы, включая ОАО «Уфаоргсинтез» (далее «Уфаоргсинтез»). 24 сентября 2014 года данное соглашение было аннулировано, и Группа вновь получила контроль над ОНК.

Обе транзакции совершались под общим контролем, поэтому активы и обязательства учитываются по исторической балансовой стоимости. В результате аннулирования соглашения о продаже Группа признала доход от приобретения в размере 7,575 млн. рублей, за вычетом относящегося к данной операции налога на прибыль в размере 831 млн. рублей в составе добавочного капитала в консолидированном отчете об изменениях в капитале, который образовался в результате операции с контролирующим акционером Группы. Результаты данной операции представлены ниже:

В миллионах российских рублей

	Балансовая стоимость на дату приобретения
АКТИВЫ	
Основные средства*	13,441
Нематериальные активы	207
Инвестиции в совместную деятельность	506
Запасы	1,973
Торговая и прочая дебиторская задолженность	666
Авансы выданные и расходы будущих периодов	542
Налоги к возмещению	1,079
Финансовые активы	1,240
Денежные средства и их эквиваленты	3,572
Прочие активы	88
	23,314
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Отложенные налоговые обязательства	(1,468)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(2,361)
Авансы полученные	(438)
Прочие обязательства	(236)
	(4,503)
Приобретенные чистые активы	18,811
Неконтролирующие доли владения	(4,205)
	14,606
Расход по налогу на прибыль, признанный в связи с приобретением ОНК	(831)

	Балансовая стоимость на дату приобретения
Вознаграждение, полученное от выбытия ОНК	(6,200)
Доход от приобретения ОНК	7,575
Чистый приток денежных средств в связи с приобретением	
Сумма приобретенных денежных средств и их эквивалентов	3,572
Итого чистый приток денежных средств в связи с приобретением	3,572

* Основные средства представлены за вычетом накопленной амортизации в размере 11,696 млн. рублей.

Выручка, прибыль до налогообложения и чистая прибыль ОНК с даты приобретения до 31 декабря 2014 года составили 9,448 млн. рублей, 1,581 млн. рублей и 748 млн. рублей, соответственно.

Если бы приобретение произошло в начале года, закончившегося 31 декабря 2014 года, выручка Группы составила бы 657,501 млн. рублей, прибыль за год составила бы 43,953 млн. рублей.

ООО «АКТАН»

2 декабря 2014 года Группа приобрела 100% долю владения в ООО «АКТАН» (далее «АКТАН») за общее денежное вознаграждение 1,191 млн. рублей. АКТАН осуществляет реализацию нефтепродуктов в Самарской области через сеть, состоящую из 17 заправочных станций. В результате приобретения Группа консолидировала основные средства в размере 1,320 млн. рублей и соответствующее отложенное налоговое обязательство в размере 190 млн. рублей.

Приобретенная сеть заправочных станций используется Компанией для осуществления розничной реализации и, в связи с этим, выручка и прибыль АКТАНа не оказали существенного влияния на финансовые результаты Группы. Финансовые результаты Группы, если бы приобретение произошло в начале года, закончившегося 31 декабря 2014 года, не раскрываются, так как АКТАН до даты приобретения Группой не подготавливал финансовую отчетность в соответствии с МСФО.

ПРОЧИЕ ПРИОБРЕТЕНИЯ

В течение года, закончившегося 31 декабря 2014 года, Группа также приобрела дочернее предприятие, относящееся к сегменту «Переработка и Сбыт» за совокупное денежное вознаграждение в размере 350 млн. рублей. Справедливая стоимость приобретенных чистых активов приблизительно равна стоимости приобретения.

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.

5. РЕОРГАНИЗАЦИЯ ГРУППЫ

РЕОРГАНИЗАЦИЯ ЗАО «СИСТЕМА-ИНВЕСТ» И ГРУППЫ

3 февраля 2014 года на Внеочередном Собрании Акционеров Компании была одобрена программа реорганизации, включающая создание ЗАО «Башнефть-Инвест» («Башнефть-Инвест») путем его выделения из Системы-Инвест и последующее его присоединение к Башнефти.

В апреле 2014 года в рамках реорганизации Группы Компания приобрела 2,724,173 обыкновенных и 8,885,866 привилегированных собственных акций за совокупное денежное вознаграждение в размере 17,869 млн. рублей.

Башнефть-Инвест было создано 5 мая 2014 года как 100% дочернее предприятие Компании путем выделения из Системы-Инвест. Система-Инвест является юридическим лицом, контролируемым Системой, владеющим акциями Компании, Уфаоргсинтеза и ОАО «Башкирская электросетевая компания». Эффективные доли владения Башнефти в размере 49.41% в активах и обязательствах Системы-Инвест учитывались в качестве предназначенных для продажи с 31 декабря 2013 года (Примечание 19). На дату выделения Башнефть-Инвест получило 9,943,730 обыкновенных акций Компании, а также юридически приобрело права на 28,196,195 обыкновенных акций, ранее признаваемых в качестве активов, фактически принадлежавших Группе, но учитываемых через Систему-Инвест. По состоянию на дату транзакции данные акции учитывались в финансовой отчетности в качестве собственных акций, выкупленных у акционеров. Кроме того, Башнефть-Инвест приняло на себя обязательства Системы-Инвест по займу, предоставленному Компанией.

В результате реорганизации Компания больше не владеет акциями Системы-Инвест.

Результат реорганизации Системы-Инвест представлен ниже:

В миллионах российских рублей

	5 мая 2014 года
Уменьшение активов, предназначенных для продажи	(39,483)
Уменьшение обязательств, напрямую относящихся к активам, предназначенным для продажи	832
Увеличение собственных акций, выкупленных у акционеров	38,651

6 мая 2014 года Башнефть-Инвест было реорганизовано путем присоединения к Компании. Реорганизация Группы завершилась на дату присоединения, когда Компания аннулировала 38,139,925 обыкновенных и 8,885,866 привилегированных акций, ранее полученных в результате реорганизации Системы-Инвест и выкупленных у акционеров Компании, соответственно.

Результат погашения собственных акций, выкупленных у акционеров, представлен ниже:

В миллионах российских рублей

	6 мая 2014 года
Уменьшение собственных акций, выкупленных у акционеров	(76,545)
Уменьшение уставного капитала	517
Уменьшение нераспределенной прибыли	(76,028)

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Совет директоров является органом, принимающим ключевые операционные решения. Операционные сегменты были определены на основе информации, используемой Советом директоров для оценки результатов деятельности.

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 и добычей сырой нефти; и
- ✓ «Переработка и Сбыт»: данный сегмент представлен дочерними предприятиями и бизнес-единицами Компании, занимающимися переработкой и продажей сырой нефти, нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на экспорт и внутренний рынок.

Информация о прочих дочерних предприятиях и бизнес-единицах Компании, оказывающих услуги по содержанию и ремонту на месторождениях, хранению и занимающихся прочей непрофильной деятельностью, ни одна 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 руководству ОНК, дочернего предприятия Компании. Начиная с 2012 года, информация об операциях ОНК не включалась в отчеты, предоставляемые Совету директоров. В результате этого операции ОНК и его дочерних предприятий отражались в составе «Реконсиляции» в таблицах, представленных ниже, до даты выбытия 17 сентября 2013 года (Примечание 20). Начиная с 24 сентября 2014 года, после возвращения к Группе контроля над ОНК (Примечание 4), операции ОНК и его дочерних предприятий включаются в сегмент «Переработка и Сбыт», т.к. информация об их результатах деятельности включается в отчеты, предоставляемые Совету директоров.

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 «Все прочие сегменты» 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 2014 года:

В миллионах российских рублей

	Добыча	Переработка и Сбыт	Все прочие сегменты	Исключения	Итого
Выручка от внешних контрагентов	3,790	632,430	1,051	-	637,271
Межсегментная выручка	187,811	350	5,371	(193,532)	-
Расходы по внешним контрагентам	(136,404)	(417,749)	(6,121)	-	(560,274)
Межсегментные расходы	(3,121)	(190,086)	(239)	193,446	-
EBITDA Сегмента	62,421	37,617	826	(86)	100,778
Амортизация					(23,781)
Обесценение активов					(13,030)
Финансовые доходы					4,747
Финансовые расходы					(13,058)
Положительные курсовые разницы, нетто					1,299
Доля в убытке в совместной деятельности, за вычетом налога на прибыль					(117)
Прибыль до налогообложения					56,838
Расход по налогу на прибыль					(13,817)
Прибыль за год					43,021

Ниже представлена информация о деятельности Группы в разрезе сегментов в течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года:

В миллионах российских рублей

	Добыча	Переработка и Сбыт	Все прочие сегменты	Реконсилияция	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*	(106,263)	(351,794)	(14,777)	(8,104)	-	(480,938)
Межсегментные расходы	(10,417)	(170,609)	(7,679)	(6,894)	195,599	-
ЕБИТДА Сегмента*	61,419	36,101	2,564	2,283	19	102,386
Амортизация						(20,028)
Обесценение активов*						(16,689)
Финансовые доходы						5,163
Финансовые расходы						(9,460)
Положительные курсовые разницы, нетто						1,094
Доля в убытке зависимой компании и совместной деятельности, за вычетом налога на прибыль						492
Прибыль до налогообложения						62,958
Расход по налогу на прибыль						(16,559)
Прибыль за год						46,399

* Как описано в Примечании 10, некоторая сравнительная информация была реклассифицирована для целей приведения в соответствие с порядком отражения в финансовой отчетности, принятом в текущем году

Ниже представлена информация о деятельности Группы в разрезе сегментов в течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года:

В миллионах российских рублей

	Добыча	Переработка и Сбыт	Все прочие сегменты	Реконсилияция	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*	(100,831)	(319,979)	(19,026)	(7,262)	-	(447,098)
Межсегментные расходы	(12,085)	(172,989)	(8,308)	(7,566)	200,948	-
ЕБИТДА Сегмента*	63,877	33,939	1,286	4,527	152	103,781
Амортизация						(18,377)
Обесценение активов*						(4,816)
Финансовые доходы						4,808
Финансовые расходы						(11,883)
Положительные курсовые разницы, нетто						107
Доля в убытке зависимой компании и совместной деятельности, за вычетом налога на прибыль						(361)
Прибыль до налогообложения						73,259
Расход по налогу на прибыль						(16,469)
Прибыль за год						56,790

* Как описано в Примечании 10, некоторая сравнительная информация была реклассифицирована для целей приведения в соответствие с порядком отражения в финансовой отчетности, принятом в текущем году

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:

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Экспорт в страны, не входящие в Таможенный союз	353,161	309,205	263,557
Российская Федерация	261,523	235,798	229,434
Экспорт в другие страны Таможенного союза	22,587	18,293	39,511
Итого	637,271	563,296	532,502

Доля каждого из следующих контрагентов сегмента «Переработка и Сбыт» составляет 10% и более выручки Группы:

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	
	Выручка	% от выручки
Крупнейший контрагент 1	107,749	17%
Крупнейший контрагент 2	83,623	13%
Крупнейший контрагент 3	61,598	10%

	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%

7. ВЫРУЧКА

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Нефтепродукты	471,296	438,783	406,428
Сырая нефть	159,488	113,655	113,043
Прочая выручка	6,487	10,858	13,031
Итого	637,271	563,296	532,502

8. РАСХОДЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Заработная плата	22,766	25,532	27,130
Взносы в Пенсионный Фонд Российской Федерации (Примечание 9)	4,515	5,237	5,162
Прочие социальные взносы (Примечание 9)	1,405	1,657	1,776
Долевая компенсационная программа	1,161	1,166	1,091
Прочие вознаграждения сотрудникам	39	493	405
Итого	29,886	34,085	35,564

9. НАЛОГИ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Налог на добычу полезных ископаемых	69,077	60,049	57,183
Взносы в Пенсионный Фонд Российской Федерации	4,515	5,237	5,162
Прочие социальные взносы	1,405	1,657	1,776
Налог на имущество	1,713	1,590	1,700
Прочие налоги	1,061	872	888
Итого	77,771	69,405	66,709

10. ОБЕСЦЕНЕНИЕ АКТИВОВ

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Обесценение финансовых активов	6,599	500	-
Обесценение основных средств (Примечание 13)	5,320	246	4,417
Обесценение дебиторской задолженности (Примечание 17)	717	236	202
Обесценение инвестиций в зависимую компанию и совместную деятельность (Примечание 14)	297	15,752	-
Обесценение прочих активов/(восстановление обесценения прочих активов)	97	(45)	197
Итого	13,030	16,689	4,816

В течение года, закончившегося 31 декабря 2014 года, руководство приняло решение представлять информацию об обесценении активов в отдельной строке в Отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе. Сопоставимая информация за годы, закончившиеся 31 декабря 2013 и 2012 годов, включенная ранее в состав строк Прочие операционные расходы и Убыток от обесценения инвестиции в зависимую компанию, была реклассифицирована. Реклассификации были вызваны решением руководства увеличить степень детализации представления результатов деятельности Группы, путем развернутого представления сумм в Отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

11. ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ			
Проценты, начисленные на остатки по текущим и депозитным счетам	2,822	1,590	2,735
Проценты, начисленные по займам, вексям и облигациям	1,925	3,125	2,073
Дивиденды	-	448	-
Итого	4,747	5,163	4,808
ФИНАНСОВЫЕ РАСХОДЫ			
Проценты, начисленные по кредитам и займам	12,356	8,652	10,943
Амортизация дисконта (Примечание 24)	613	726	902
Прочие процентные расходы	89	82	38
Итого	13,058	9,460	11,883

12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ, ОТРАЖЕННЫЙ В СОСТАВЕ ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКА

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Налог на прибыль текущего года	15,556	18,807	14,668
Корректировки налога на прибыль прошлых лет	72	35	(1,551)
Текущий налог на прибыль	15,628	18,842	13,117
(Выгода)/расход по отложенному налогу на прибыль	(1,811)	(2,283)	3,352
Расход по налогу на прибыль	13,817	16,559	16,469

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:

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Прибыль до налогообложения	56,838	62,958	73,259
Налог на прибыль по ставке 20%	11,368	12,592	14,652
Налоговый эффект от курсовых разниц, относящихся к внутригрупповым займам	1,692	105	(28)
Налоговый эффект от дивидендов, относящихся к предприятиям Группы	162	739	170
Налоговый эффект прочих расходов и доходов, не учитываемых при определении налогооблагаемой базы	523	3,088	1,680
Временные разницы, признанные в результате корректировок налога на прибыль прошлых лет	-	-	1,546
Корректировки налога на прибыль прошлых лет	72	35	(1,551)
Расход по налогу на прибыль	13,817	16,559	16,469

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ, ОТРАЖЕННЫЙ В ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ИЛИ НЕПОСРЕДСТВЕННО В СОСТАВЕ КАПИТАЛА

В течение года, закончившегося 31 декабря 2014 года, в составе добавочного капитала Группа признала расход по налогу на прибыль в размере 831 млн. рублей, относящийся к приобретению ОНК (Примечание 4). В течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года, в составе добавочного капитала Группа признала налоговую выгоду в размере 1,208 млн. рублей, относящуюся к выбытию ОНК и БНСА и отложенные налоговые обязательства в размере 213 млн. рублей, относящиеся к выбытию ОНК (Примечание 20).

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В таблицах ниже представлено движение отложенных налоговых обязательств/(активов) за годы, закончившиеся 31 декабря 2014, 2013 и 2012 годов:

В миллионах российских рублей

	1 января 2014 года	Отражено в соста- ве прибыли или убытка	Поступления, в связи с приобретением дочерних предприятий и прочие движения	31 декабря 2014 года
Основные средства	32,747	(1,215)	10,412	41,944
Инвестиции в совместную деятельность	(342)	1,009	-	667
Запасы	1,614	(156)	67	1,525
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1,876	(1,604)	155	427
Резерв по восстановлению окружающей среды	(1,257)	(387)	(5)	(1,649)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(1,074)	1,506	(4)	428
Налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	4	(1,134)	(1,130)
Прочее	(75)	(968)	(90)	(1,133)
Итого	33,489	(1,811)	9,401	41,079

В миллионах российских рублей

	1 января 2013 года	Отражено в соста- ве прибыли или убытка	Выбывшие суммы, в связи с выбы- тием дочерних предприятий	Прочие движения, включая суммы, возникшие при при- обретении дочерних предприятий	31 декабря 2013 года
Основные средства	34,564	512	(2,239)	(90)	32,747
Инвестиции в зависимую компанию и совместную деятельность	3,662	(4,004)	-	-	(342)
Запасы	(461)	2,043	32	-	1,614
Торговая и прочая дебиторская задолженность	846	931	99	-	1,876
Резерв по восстановлению окружающей среды	(1,115)	(142)	-	-	(1,257)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	418	(1,664)	172	-	(1,074)
Налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	(306)	81	225	-	-
Прочее	(47)	(40)	3	9	(75)
Итого	37,561	(2,283)	(1,708)	(81)	33,489

В миллионах российских рублей

	1 января 2012 года	Отражено в составе прибыли или убытка	Передача лицен- зии им. Р. Требса и А. Титова	Прочие движения, включая суммы, возник- шие при приобретении дочерних предприятий	31 декабря 2012 года
Основные средства	29,796	983	3,698	87	34,564
Инвестиции в зависимую компанию и совместную деятельность	3,294	368	-	-	3,662
Запасы	(442)	(19)	-	-	(461)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1,361	(507)	-	(8)	846
Резерв по восстановлению окружающей среды	(1,945)	830	-	-	(1,115)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(673)	1,091	-	-	418
Налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	(196)	(110)	-	-	(306)
Прочее	(708)	716	-	(55)	(47)
Итого	30,487	3,352	3,698	24	37,561

По состоянию на 31 декабря 2014 года отложенные налоговые активы в размере ноль рублей (31 декабря 2013 года: ноль рублей, 31 декабря 2012 года: 225 млн. рублей) не были признаны в отношении временных разниц, принимаемых к вычету, в связи с тем, что будущих налогооблагаемых прибылей будет недостаточно для использования данных налоговых активов.

По состоянию на 31 декабря 2014 года Группа имела неиспользованные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды, в размере 5,654 млн. рублей, срок использования которых истекает в 2018-2024 годах. Отложенный налоговый актив в размере 1,131 млн. рублей был признан в отношении данных убытков, поскольку руководство полагает, что налогооблагаемые прибыли будут получены в размере, достаточном для использования этих убытков.

13. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В миллионах российских рублей

	Основные сред- ства, связанные с добычей нефти и газа	Переработка	Сбыт	Итого
ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ				
Остаток на 1 января 2012 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 14)	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	-	(1,877)	(207)	(2,084)
Остаток на 31 декабря 2012 года	163,547	167,660	20,572	351,779
Приобретение дочерних предприятий	207	-	336	543
Выбытие дочерних предприятий (Примечание 20)	(9,136)	(25,462)	-	(34,598)
Строительство и приобретения	29,307	12,508	1,045	42,860

	Основные сред- ства, связанные с добычей нефти и газа	Переработка	Сбыт	Итого
Выбытия	(2,702)	(164)	(982)	(3,848)
Остаток на 31 декабря 2013 года	181,223	154,542	20,971	356,736
Приобретение дочерних предприятий	53,428	25,137	11,934	90,499
Строительство и приобретения	38,114	9,252	2,069	49,435
Выбытия	(3,545)	(516)	(424)	(4,485)
Вклад в ООО «Нефтяная компания ВОСТОК НАО» (Примечание 14)	(4,775)	-	-	(4,775)
Остаток на 31 декабря 2014 года	264,445	188,415	34,550	487,410
Накопленная амортизация и обесценение				
Остаток на 1 января 2012 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	-	415	31	446
Обесценение (Примечание 10)	(1,144)	(2,352)	(921)	(4,417)
Остаток на 31 декабря 2012 года	(26,748)	(43,620)	(4,262)	(74,630)
Выбытие дочерних предприятий (Примечание 20)	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 (Примечание 10)	(576)	267	63	(246)
Остаток на 31 декабря 2013 года	(31,928)	(42,111)	(5,328)	(79,367)
Приобретение дочерних предприятий	-	(11,696)	-	(11,696)
Амортизационные отчисления	(10,954)	(11,366)	(1,240)	(23,560)
Выбытия	2,123	210	125	2,458
(Обесценение)/восстановление обесценения (Примечание 10)	(5,245)	(180)	105	(5,320)
Остаток на 31 декабря 2014 года	(46,004)	(65,143)	(6,338)	(117,485)
ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ				
На 1 января 2012 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 2014 года	218,441	123,272	28,212	369,925

ОБЕСЦЕНЕНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

В течение 2014 года в результате различных причин, включая падение цен в краткосрочной перспективе, пересмотр технических резервов и увеличение в оценках ожидаемых расходов по восстановлению окружающей среды, Группа провела анализ возмещаемой стоимости всех основных средств.

Для целей анализа, возмещаемая стоимость была определена для единиц, генерирующих денежный поток, на основе их географического расположения, которые генерируют денежный поток независимый от денежного потока от других активов или групп активов.

Данный анализ привел к признанию убытка от обесценения в размере 5,320 млн. рублей, который был признан в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе Обесценения активов. Данный убыток от обесценения преимущественно относится к геологоразведочным активам, включая права на геологоразведку и разработку Тортасинского месторождения.

При определении ценности использования была использована ставка дисконтирования до налогообложения в размере 13.26% годовых. Ключевые предпосылки, которые наиболее существенно влияют на определение величины ценности использования, включают ставку дисконтирования, цены на нефть, оценки запасов нефти и газа и профиль добычи.

В 2013 году тест на обесценение основных средств не проводился, так как отсутствовали признаки обесценения.

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. Возмещаемая стоимость была определена на основе ценности использования. Ставка дисконтирования при оценке ценности использования составила 15.0% в год.

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 Обесценения активов.

ГЕОЛОГОРАЗВЕДОЧНЫЕ АКТИВЫ

Ниже представлена информация об изменении величины капитализированных геологоразведочных активов, включенных в основные средства, связанные с добычей нефти и газа:

В миллионах российских рублей

Остаток на 1 января 2012 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 14)	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
Капитализированные затраты	5,546
Реклассификация в активы, связанные с разработкой месторождений	(13,346)
Учреждение ООО «Нефтяная компания ВОСТОК НАО» (Примечание 14)	(4,775)
Приобретение дочерних предприятий	5,663
Обесценение геологоразведочных активов	(5,265)
Остаток на 31 декабря 2014 года	-

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 Р. 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 2014 года, Группа признала расходы на геологоразведку в размере 3,588 млн. рублей (в течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года: 3,401 млн. рублей, в течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года: 332 млн. рублей) в составе Производственных и операционных расходов.

Платежи за приобретение геологоразведочных активов, осуществленные в течение года, закончившегося 31 декабря 2014 года, включены в приобретение основных средств в консолидированном отчете о движении денежных средств в размере 12,713 млн. рублей (год, закончившийся 31 декабря 2013 года: 4,712 млн. рублей, год, закончившийся 31 декабря 2012 года: 5,303 млн. рублей).

14. ИНВЕСТИЦИИ В ЗАВИСИМУЮ КОМПАНИЮ И СОВМЕСТНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года		Год, закончившийся 31 декабря 2012 года	
	Совместная деятельность	Зависимая компания	Совместная деятельность	Зависимая компания	Совместная деятельность
Остаток на начало года	18,848	21,210	7,409	19,222	16,310
Учреждение ООО «Нефтяная компания ВОСТОК НАО»	4,975	-	-	-	-
Возврат вложений в Башнефть-Полюс	(3,133)	-	-	-	-
Дополнительные вложения в Башнефть-Полюс	2,012	-	10,784	-	3,122
Получение контроля над Башнефть-Полюс (Примечание 4)	(17,831)	-	-	-	-
Исключение доли Группы в (убытке)/прибыли по сделкам с совместной деятельностью	(1,172)	-	1,174	-	-
Приобретение в связи с приобретением ОНК (Примечание 4)	506	-	-	-	-
Обесценение инвестиций в зависимую компанию и совместную деятельность (Примечание 10)	(297)	(15,752)	-	-	-
Выбытие ОАО «Белкамнефть» в активы, предназначенные для продажи	-	(6,469)	-	-	-
Уменьшение инвестиции в совместную деятельность в связи с передачей Башнефти лицензии на месторождения им. Р. Требса и А. Титова	-	-	-	-	(9,522)
Приобретение ООО «Финансовый альянс»	-	-	-	-	1,620
Нереализованный доход от продажи основных средств ООО «Финансовый альянс»	-	-	-	-	(343)
Выбытие ООО «Финансовый альянс»	-	-	-	-	(1,429)
Доля в (убытке)/ прибыли за период	(117)	1,011	(519)	1,988	(2,349)
Остаток на конец года	3,791	-	18,848	21,210	7,409

СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ООО «НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ ВОСТОК НАО»

В мае 2014 года Компания и ООО «Лукойл-Коми» создали совместное предприятие ООО «Нефтяная компания Восток НАО» (далее «Восток НАО») для геологического изучения, разведки и добычи углеводородного сырья в Ненецком

Автономном Округе. Компания и ООО «Лукойл-Коми» владеют равными 50.0% долями в данной совместной деятельности. В июле 2014 года Группа передала Восток НАО лицензии на геологическое изучение, разведку и добычу углеводородов в Ненецком Автономном Округе стоимостью 4,775 млн. рублей.

Ниже представлена общая финансовая информация, отраженная в финансовой отчетности Восток НАО, подготовленная в соответствии с требованиями МСФО (скорректированная Группой для целей учета по методу долевого участия):

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года
Внеоборотные активы	6,652
Оборотные активы	661
Долгосрочные обязательства	(109)
Краткосрочные обязательства	(139)
Указанные выше активы и обязательства включают в себя:	
Денежные средства и их эквиваленты	3
Долгосрочные обязательства (за исключением торговой и прочей кредиторской задолженности и резервов)	(109)

За период, начиная с 15 мая 2014 года, выручка Восток НАО составила ноль рублей, убыток за период и общий совокупный расход составили 2,884 млн. рублей. Совместное предприятие признало процентный доход в размере 84 млн. рублей и налоговую выгоду в размере 34 млн. рублей. Отложенные налоговые активы в размере 549 млн. рублей не были признаны в отношении временных вычитаемых разниц в связи с тем, что получение достаточных будущих налогооблагаемых прибылей, необходимых для реализации этих выгод, у Восток НАО не является вероятным.

Ниже представлена сверка общей финансовой информации, указанной выше, с текущей балансовой стоимостью инвестиций в совместную деятельность, учитываемой в консолидированной финансовой отчетности:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года
Чистые активы совместной деятельности	7,065
Доля участия Группы в совместной деятельности	50.0%
Доля Группы в чистых активах совместной деятельности	3,533

БАШНЕФТЬ-ПОЛЮС

До 23 мая 2014 года Башнефть-Полюс являлся совместной деятельностью Компании и ОАО «ЛУКОЙЛ», созданной с целью разработки месторождений им. Р. Требса и А. Титова. Компания владеет 74.9% долей в уставном капитале Башнефть-Полюса. 23 мая 2014 года Компания и ОАО «ЛУКОЙЛ» внесли изменения в договор участников, в результате чего контроль над операционной и финансовой деятельностью Башнефть-Полюса перешел к Компании (Примечание 4).

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 годовая 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 займы Башнефть-Полюс в размере 10,035 млн. рублей с годовой процентной ставкой 8.0%. Данные займы были учтены как дополнительный вклад в совместную деятельность, так как, в сущности, формируют 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.

В течение 2014 года, до даты консолидации 23 мая 2014 года, Группа выдала займ Башнефть-Полюс в размере 2,012 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. Также, в течение периода до даты консолидации 23 мая 2014 года Башнефть-Полюс погасил займ в размере 3,133 млн. рублей.

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).

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):

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Внеоборотные активы	2,868	2,467
Оборотные активы	24,887	8,181
Долгосрочные обязательства	(24,702)	(11,345)
Краткосрочные обязательства	(4,675)	(2,800)
Указанные выше активы и обязательства включают в себя:		
Денежные средства и их эквиваленты	9	-
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)

	Период, закончившийся 23 мая 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Итого выручка	6,289	15,677	2,711
Итого прибыль/(убыток) и совокупный доход/(расход)	140	877	(3,340)
Указанная выше прибыль/(убыток) включает:			
Амортизация	(80)	(208)	(7)
Процентный расход	(755)	-	(690)
Налог на прибыль	-	-	(30)

Ниже представлена сверка общей финансовой информации, указанной выше, с текущей балансовой стоимостью инвестиций в совместную деятельность, учитываемой в консолидированной финансовой отчетности:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Чистые обязательства совместной деятельности	(1,622)	(3,497)
Доля участия Группы в совместной деятельности	74.9%	74.9%
	(1,215)	(2,619)

	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Корректировки:		
Займы, выданные Башнефть-Полюсу	18,497	8,462
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

ЗАВИСИМАЯ КОМПАНИЯ

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:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2012 года
Внеоборотные активы	52,390
Оборотные активы	33,822
Долгосрочные обязательства	(9,453)
Краткосрочные обязательства	(3,709)

В миллионах российских рублей

	Период, закончившийся 10 июля 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Итого выручка	11,543	23,023
Итого прибыль и совокупный доход	2,639	5,191
Доля Группы в прибыли Белкамнефти	1,011	1,988

Ниже представлена сверка общей финансовой информации, указанной выше, с текущей балансовой стоимостью инвестиций в Белкамнефть, учитываемой в консолидированной финансовой отчетности:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2012 года
Чистые активы зависимой компании	73,050
Доля участия Группы в Белкамнефть	38.5%
	28,124
Корректировка справедливой стоимости на дату получения существенного влияния	(6,914)
Доля Группы в чистых активах Белкамнефть	21,210

15. ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ			
Займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости	3,559	3,506	20,912
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	8	-	1,000
Итого	3,567	4,019	29,318
КРАТКОСРОЧНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ			
Займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости	1,330	5,020	14,491
Депозиты	-	46	4,136
Прочие финансовые активы	-	-	8
Итого	1,330	5,066	18,635

ЗАЙМЫ ВЫДАННЫЕ, УЧИТЫВАЕМЫЕ ПО АМОРТИЗИРОВАННОЙ СТОИМОСТИ

По состоянию на 31 декабря 2014 года долгосрочные займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости, представляют собой займы выданные с годовой процентной ставкой от 8.10% до 8.25%.

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 2014 года краткосрочные займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости, представляют собой корпоративные облигации, не котирующиеся на активном рынке, займы выданные и векселя стоимостью 8,808 млн. рублей за вычетом резерва под обесценение в сумме 7,478 млн. рублей. Специальный резерв в сумме 6,599 млн. рублей (Примечание 10) был создан в течение года, закончившегося 31 декабря 2014 года, на основе проведенного руководством анализа возмещаемой стоимости данных активов. Оставшаяся сумма представляет собой векселя, погашаемые по требованию, с годовой процентной ставкой от 3.50% до 5.00%, в отношении которых обесценения не признавалось.

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% и беспроцентными векселями ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС» (далее «ИНТЕР РАО»), принадлежащими Системе-Инвест.

ИНВЕСТИЦИИ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЕ ДЛЯ ПРОДАЖИ И ИМЕЮЩИЕСЯ В НАЛИЧИИ ДЛЯ ПРОДАЖИ

В 2012 году была проведена реорганизация Башкирэнерго путем разделения на ОАО «Башэнергоактив» (далее «Башэнергоактив»), представляющее генерирующую часть бизнеса, и ОАО «Башкирская электросетевая компания» (далее «БЭСК»), владеющее распределительными сетями. Система-Инвест продала долю в Башэнергоактив ИНТЕР РАО, увеличив долю в акциях БЭСК. Таким образом, Группа также владела инвестицией в БЭСК через свою долю

в Системе-Инвест. Группа признала 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 осуществлялось Системой без участия Группы. Данная инвестиция, имеющаяся в наличии для продажи, была учтена по себестоимости в связи с отсутствием возможности определения достоверной справедливой стоимости.

Как описано в Примечании 20, 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 19). 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.

16. ЗАПАСЫ

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
ЗАПАСЫ, КОТОРЫЕ БУДУТ ИСПОЛЬЗОВАТЬСЯ В ПРОИЗВОДСТВЕ БОЛЕЕ ЧЕМ 12 МЕСЯЦЕВ			
Катализаторы	2,846	3,022	2,351
Итого	2,846	3,022	2,351
ЗАПАСЫ, КОТОРЫЕ БУДУТ ИСПОЛЬЗОВАНЫ В ПРОИЗВОДСТВЕ В ТЕЧЕНИЕ 12 МЕСЯЦЕВ			
Нефтепродукты	16,935	13,228	12,938
Сырая нефть	1,390	988	512
Сырье и прочие запасы	8,381	7,898	11,487
За вычетом резерва по неликвидным и медленно оборачиваемым запасам	(347)	(664)	(1,098)
Итого	26,359	21,450	23,839

В течение года, закончившегося 31 декабря 2014 года, стоимость запасов (исключая сырую нефть), признанная в качестве расходов отчетного года составила 8,068 млн. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2013 года: 7,496 млн. рублей, за год, закончившийся 31 декабря 2012 года: 8,127 млн. рублей).

17. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Торговая дебиторская задолженность	14,539	21,393	19,772
Прочая дебиторская задолженность	1,855	7,834	10,603
Итого	16,394	29,227	30,375
За вычетом резерва по сомнительным долгам	(1,698)	(1,910)	(2,009)
Итого	14,696	27,317	28,366

Средний срок отсрочки платежа покупателям Группы за реализацию нефти и нефтепродуктов составляет 5-10 дней. В течение годовых отчетных периодов, закончившихся 31 декабря 2014, 2013 и 2012 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 2014 года доля пяти крупнейших контрагентов Группы в общем остатке дебиторской задолженности составляла 49.7% (31 декабря 2013 года: 70.1%; 31 декабря 2012 года: 61.7%). 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:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года		31 декабря 2013 года		31 декабря 2012 года	
	Непогашенная задолженность	Резерв под обесценение	Непогашенная задолженность	Резерв под обесценение	Непогашенная задолженность	Резерв под обесценение
Непросроченная	14,392	(239)	26,375	-	27,317	-
Просроченная до 30 дней	73	(27)	24	(20)	69	(2)
Просроченная от 31 до 90 дней	183	(3)	215	(13)	465	(10)
Просроченная от 91 до 180 дней	184	(27)	461	(59)	202	(20)
Просроченная от 181 до 365 дней	493	(403)	523	(189)	262	(48)
Просроченная более 365 дней	1,069	(999)	1,629	(1,629)	2,060	(1,929)
Итого	16,394	(1,698)	29,227	(1,910)	30,375	(2,009)

Изменение резерва по сомнительным долгам в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности представлено следующим образом:

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Остаток на начало года	1,910	2,009	2,104
Отражено в составе прибыли или убытка (Примечание 10)	717	236	202
Выбыло при выбытии дочерних и структурированных предприятий	-	(160)	(1)
Суммы, списанные как безнадежные к взысканию	(929)	(175)	(296)
Остаток на конец года	1,698	1,910	2,009

По состоянию на 31 декабря 2014 года в состав резерва по сомнительным долгам входит специальный резерв в отношении торговых и прочих дебиторов, находящихся в процессе ликвидации или банкротства, в сумме 956 млн. рублей (31 декабря 2013 года: 1,296 млн. рублей, 31 декабря 2012 года: 1,290 млн. рублей) и представляет собой разницу между суммой этой дебиторской задолженности и величиной ожидаемых денежных поступлений. У Группы нет залогового обеспечения в отношении данных сумм.

18. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Депозиты до востребования и высоколиквидные инвестиции	50,962	10,425	11,320
Расчетные счета	1,856	5,970	8,784
Итого	52,818	16,395	20,104

По состоянию на 31 декабря 2014 года депозиты до востребования представлены банковскими депозитами в рублях с годовыми процентными ставками от 7.48% до 29.75% (31 декабря 2013 года: от 4.0% до 6.85%, 31 декабря 2012 года: от 2.0% до 7.1%) и долларах США с годовыми процентными ставками от 0.10% до 4.14% (31 декабря 2013 года: 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+.

19. АКТИВЫ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЕ ДЛЯ ПРОДАЖИ

По состоянию на 31 декабря 2014 года активы или обязательства, классифицированные как активы, предназначенные для продажи, отсутствовали. Выбытие активов и обязательств, классифицированных как активы, предназначенные для продажи, по состоянию на 31 декабря 2013 года завершилось в течение 2014 года (Примечание 5).

В течение года, закончившегося 31 декабря 2014 года, Группа не признавала убыток от обесценения в отношении активов, классифицированных в качестве предназначенных для продажи по состоянию на 31 декабря 2013 года.

АКТИВЫ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЕ ДЛЯ ПРОДАЖИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2013 ГОДА

17 декабря 2013 года Совет директоров Компании утвердил программу реорганизации, включающую присоединение Башнефть-Инвест, к Башнефти и принял решение о созыве Внеочередного общего собрания акционеров Компании 3 февраля 2014 года, требуемого для утверждения реорганизации в соответствии с российским законодательством (в Примечании 5 раскрыты детали реорганизации). В результате данного решения, все активы и обязательства, ранее учитываемые Башнефтью методом «сквозного» учета, были классифицированы в качестве активов, предназначенных для продажи.

На дату реклассификации активов и обязательств в качестве активов, предназначенных для продажи, и 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:

В миллионах российских рублей

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

20. 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 15). Часть убытка в сумме 882 млн. рублей представляет результат переоценки оставшейся доли до справедливой стоимости. Результат данной транзакции представлен ниже:

В миллионах российских рублей

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)

17 сентября 2013 года

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:

В миллионах российских рублей

30 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)

30 сентября 2013 года

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отложенные налоговые обязательства	(338)
Прочие долгосрочные обязательства	(363)
Выбывшие чистые активы	9,237
Налоговая выгода, возникшая в результате выбытия БНСА	431
Полученное вознаграждение от выбытия БНСА	4,100
Убыток от выбытия БНСА	4,706

21. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

ОБЪЯВЛЕННЫЙ, ВЫПУЩЕННЫЙ И ПОЛНОСТЬЮ ОПЛАЧЕННЫЙ КАПИТАЛ

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
150,570,662 (31 декабря 2013 и 2012: 188,710,587) обыкновенных акций номиналом 1 рубль	1,656	2,076	2,076
29,788,012 (31 декабря 2013 и 2012: 38,673,878) привилегированных акций номиналом 1 рубль	328	425	425
Итого	1,984	2,501	2,501

В результате реорганизации Группы 1 октября 2012 года акции присоединенных компаний были конвертированы в дополнительно выпущенные Компанией 18,540,833 обыкновенные акции и 4,051,192 привилегированные акции.

В результате реорганизации Группы 6 мая 2014 года (Примечание 5) Компания аннулировала 38,139,925 обыкновенных и 8,885,866 привилегированных акций, полученных в рамках реорганизации Системы-Инвест и выкупленных у акционеров Компании в 2014 году, соответственно.

СОБСТВЕННЫЕ АКЦИИ, ВЫКУПЛЕННЫЕ У АКЦИОНЕРОВ

В миллионах российских рублей

	Привилегированные акции	Обыкновенные акции
	<i>(количество акций)</i>	
Остаток по состоянию на 1 января 2012 года	158,409	21,020,908
Обязательный выкуп собственных акций, предшествующий реорганизации Группы	6,861,754	832,082
Приобретение собственных акций Компании	133,640	2,596,805
Продажа собственных акций контролирующему акционеру	(2,131,226)	-
Реорганизация Группы	-	7,175,287
Остаток по состоянию на 31 декабря 2012 года	5,022,577	31,625,082
Остаток по состоянию на 31 декабря 2013 года	5,022,577	31,625,082
Обязательный выкуп собственных акций, предшествующий реорганизации Группы (Примечание 5)	8,885,866	2,724,173
Реорганизация Системы-Инвест	(158,409)	9,943,730
Реорганизация Группы (Примечание 5)	(8,885,866)	(38,139,925)
Остаток по состоянию на 31 декабря 2014 года	4,864,168	6,153,060

По состоянию на 31 декабря 2014 года на 4,864,168 акций в составе собственных акций, выкупленных у акционеров, наложено ограничение на дальнейшую продажу.

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 2012 года Компания объявила дивиденды в размере 99 рублей на одну обыкновенную и привилегированную 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.

10 июня 2014 года Компания объявила дивиденды в размере 211 рублей на одну обыкновенную и привилегированную акцию на общую сумму 37,481 млн. рублей. Часть объявленных дивидендов относится к предприятиям Группы. По состоянию на 31 декабря 2014 года задолженность по выплате дивидендов составила 398 млн. рублей.

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:

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабр 2014 года	Год, закончившийся 31 декабр 2013 года	Год, закончившийся 31 декабр 2012 года
	<i>(в миллионах рублей, за исключением информации об акциях)</i>		
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении	148,586,876	157,085,505	151,224,401
Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении	27,450,581	33,651,301	32,188,317
Средневзвешенное количество акций в обращении	176,037,457	190,736,806	183,412,718

	Год, закончившийся 31 декабр 2014 года	Год, закончившийся 31 декабр 2013 года	Год, закончившийся 31 декабр 2012 года
	<i>(в миллионах рублей, за исключением информации об акциях)</i>		
Прибыль за год, принадлежащая владельцам обыкновенных акций Компании	36,418	38,024	43,114
Прибыль за год, принадлежащая владельцам привилегированных акций Компании	6,728	8,146	9,177
Прибыль за год, принадлежащая акционерам Компании	43,146	46,170	52,291
Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей на 1 акцию)	245.10	242.06	285.10

22. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года		31 декабря 2013 года		31 декабря 2012 года	
	Ставка, %	Остаток	Ставка, %	Остаток	Ставка, %	Остаток
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Необеспеченные займы и кредиты с фиксированной ставкой	8.00%-10.55%	91,944	8.35%-8.85%	19,984	8.9%-9.53%	59,928
Необеспеченные неконвертируемые облигационные займы, выпущенные в феврале 2013 года	8.65%-8.85%	29,969	8.65%-8.85%	29,960	-	-
Необеспеченные неконвертируемые облигационные займы, выпущенные в мае 2014 года	10.70%	10,000	-	-	-	-
Необеспеченные неконвертируемые облигационные займы, выпущенные в декабре 2009 года	8.35%	5,274	8.35%	5,269	8.35%	5,266
Обеспеченные кредиты с плавающей ставкой	Libor 1M+ 1.70%	2,045	Libor 1M+ 1.70%	13,697	Libor 1M + 1.55%	3,022
Необеспеченные неконвертируемые облигационные займы, выпущенные в феврале 2012 года	-	-	9.0%	9,992	9.0%	9,985
Итого		139,232		78,902		78,201
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Краткосрочная часть обеспеченных кредитов с плавающей ставкой	Libor 1M+ 1.70%	18,555	Libor 1M+ 1.55%-1.70%	8,904	Libor 1M + 1.55%	4,534
Необеспеченные неконвертируемые облигационные займы, выпущенные в феврале 2012 года	9.0%	9,998	-	-	-	-
Необеспеченные неконвертируемые облигационные займы, выпущенные в декабре 2011 года	-	-	0.10%	3,010	9.35%	9,990
Краткосрочная часть необеспеченных кредитов с фиксированной ставкой	-	-	-	-	7.75%	17,483
Итого		28,553		11,914		32,007

В результате решения Арбитражного суда г. Москвы о передаче акций ОАО АНК «Башнефть», ранее принадлежавших Системе и Системе-Инвест, в пользу Российской Федерации, и из-за существующих ограничений в отношении изменения контроля в кредитных соглашениях, часть займов должна быть погашена по предъявлению. Все такие займы были выплачены в соответствующие сроки, либо по ним получены отказы от требования досрочного погашения.

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 Финансовых расходов консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем 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 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 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.

В мае 2014 года Группа разместила 10,000,000 рублевых неконвертируемых облигаций с номинальной стоимостью 1,000 рублей за штуку с датой погашения в мае 2024 года. С даты выпуска до ноября 2018 года облигации имеют годовую процентную ставку равную 10.7%, выплаты купонного дохода производятся два раза в год. Последующий пересмотр ставки купона состоится в ноябре 2018 года, тогда же держатели облигаций получат право предъявить облигации к погашению по их номинальной стоимости.

ОБЕСПЕЧЕННЫЕ ЗАЙМЫ

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 изначально должна была 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%.

В декабре 2014 года Группа осуществила досрочное погашение основной суммы займа в размере 56 млн. долларов США (3,339 млн. рублей) и обязалась выплатить досрочно еще 133 млн. долларов США (7,501 млн. рублей), которые были погашены в январе 2015 года. График погашения для оставшейся суммы займа, начиная с февраля 2015 года, был пересмотрен с учетом досрочного погашения.

НЕОБЕСПЕЧЕННЫЕ ЗАЙМЫ

На 31 декабря 2014 года необеспеченные займы с фиксированной процентной ставкой деноминированы в рублях и получены от различных кредиторов. Займы подлежат погашению в период с 2016 по 2020 год (31 декабря 2013 года: деноминированы в рублях с датой погашения в период с 2016 по 2019 год, 31 декабря 2012 года: деноминированы в рублях с датой погашения в период с 2013 по 2018 год).

23. ПРЕДОПЛАТА ПО ДОГОВОРУ ПОСТАВКИ НЕФТЕПРОДУКТОВ

В апреле 2014 года Компания заключила долгосрочный договор на поставку нефтепродуктов и впоследствии получила предоплату в размере 500 млн. долларов США (17,347 млн. рублей). Суммарный минимальный объем поставки составляет порядка 3,150 тыс. тонн нефтепродуктов, начиная с даты подписания договора до июля 2019 года.

Данный контракт предусматривает, что цена на нефтепродукты рассчитывается на основе текущих рыночных котировок, а предоплата возмещается физическими поставками нефтепродуктов.

Погашение предоплаты предусмотрено с 2016 года. Группа рассматривает данный контракт в качестве соглашения, которое было заключено с целью поставки товаров в рамках обычной деятельности.

На остаток по данной предоплате, начисляются проценты по ставке Libor+1.5% годовых.

24. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ВОССТАНОВЛЕНИЮ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

В миллионах российских рублей

Остаток на 1 января 2012 года	9,507
Амортизация дисконта (Примечание 11)	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 (Примечание 11)	726
Увеличение обязательств	250
Изменения в оценке существующих обязательств	(1,255)
Выбытие основных средств	(666)
Остаток на 31 декабря 2013 года	6,742
Приобретение дочерних предприятий	25
Амортизация дисконта (Примечание 11)	613
Увеличение обязательств	219
Изменения в оценке существующих обязательств	996
Выбытие основных средств	(533)
Остаток на 31 декабря 2014 года	8,062

Обязательства по восстановлению окружающей среды представляют собой оценку стоимости затрат на ликвидацию скважин, восстановление поврежденных земель и демонтаж прочих добычных активов. Размер платежей по обязательствам по восстановлению окружающей среды формируется на годовой основе. В зависимости от экономической обстановки фактические расходы могут отличаться от сумм, заложенных в бюджете.

Ниже представлена информация о краткосрочной и долгосрочной части обязательств по восстановлению окружающей среды:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Краткосрочная часть (включена в состав Резервов)	589	597	604
Долгосрочная часть	7,473	6,145	7,083
Итого обязательства по восстановлению окружающей среды	8,062	6,742	7,687

Ключевые допущения, сделанные при оценке обязательств по восстановлению окружающей среды, были следующими:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Ставка дисконтирования	12.00%	9.93%	10.29%
Уровень инфляции	4.00%-12.50%	1.62%-5.35%	2.02%-7.42%

Руководство Группы оценило предполагаемые затраты исходя из стоимости проведения работ и материалов, доступных на каждую отчетную дату.

25. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Обязательства по планам с установленными выплатами	1,434	1,216	899
Условное обязательство перед ОАО «ЛУКОЙЛ» (Примечание 14)	-	4,768	4,768
Прочие долгосрочные обязательства	288	180	264
Итого	1,722	6,164	5,931

КОНСТРУКТИВНОЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВО ПЕРЕД ОАО «ЛУКОЙЛ»

В 2012 году в исполнение решения Федерального агентства по недропользованию («Роснедра»), лицензия на месторождения им. Р. Требса и А. Титова была возвращена Компании от Башнефть-Полюса, являвшегося совместным предприятием Компании и ОАО «ЛУКОЙЛ». Лицензия с балансовой стоимостью 18,490 млн. рублей была учтена в составе основных средств Башнефти с соответствующим уменьшением инвестиции в Башнефть-Полюс. Денежное вознаграждение в размере 4,768 млн. рублей, полученное Компанией от ОАО «ЛУКОЙЛ» за 25.1% долю владения в Башнефть-Полюсе, было признано в составе прочих долгосрочных обязательств в качестве условного обязательства.

23 мая 2014 года в исполнение решения Роснедр, лицензия на месторождения им. Р. Требса и А. Титова была передана Башнефтью ее дочернему предприятию, Башнефть-Полюсу. В результате данной операции Группа признала увеличение неконтролирующих долей владения в размере 3,616 млн. рублей с соответствующим уменьшением условного обязательства перед ОАО «ЛУКОЙЛ» в размере 4,768 млн. рублей. В результате данной операции Группа признала прибыль в сумме 1,152 млн. рублей в составе добавочного капитала в консолидированном отчете об изменениях в капитале.

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).

26. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Торговая и прочая кредиторская задолженность	32,900	45,129	22,441
Проценты к уплате	1,629	1,392	516
Итого	34,529	46,521	22,957
НЕФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Задолженность по оплате труда и начисленный резерв под неиспользованные отпуска	2,811	3,130	4,857
Обязательство по долевым компенсационной программе	-	721	1,128
Итого	2,811	3,851	5,985
Итого торговая и прочая кредиторская задолженность	37,340	50,372	28,942

Средний срок погашения кредиторской задолженности за поставку товарно-материальных ценностей и предоставленные услуги составляет 41 день (31 декабря 2013 года: 43 дней, 31 декабря 2012 года: 38 дней). В течение данного срока проценты по торговой и прочей кредиторской задолженности не начисляются.

27. НАЛОГИ

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
ПРОЧИЕ НАЛОГИ К ВОЗМЕЩЕНИЮ			
Налог на добавленную стоимость	17,667	11,867	9,851
Таможенные пошлины	12,219	12,511	11,866
Прочие налоги	936	1,612	817
Итого	30,822	25,990	22,534
ПРОЧИЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Налог на добавленную стоимость	6,875	1,561	1,955
Налог на добычу полезных ископаемых	5,048	5,455	4,770
Акциз	3,669	2,105	1,995
Прочие налоги	1,174	1,219	1,665
Итого	16,766	10,340	10,385

28. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

СТОРОНЫ, КОНТРОЛИРУЕМЫЕ ГОСУДАРСТВОМ

С 9 декабря 2014 года конечной контролирующей стороной Группы «Башнефть» является Правительство Российской Федерации (Примечание 1). Начиная с этой даты, Группа применила исключение, разрешенное МСБУ № 24

«Раскрытие информации о связанных сторонах», позволяющее не раскрывать все операции с компаниями, контролируемые государством.

В рамках текущей деятельности Группа осуществляет операции с компаниями, контролируемые государством.

В период с 9 декабря 2014 года по 31 декабря 2014 года Группа осуществляла операции, а также по состоянию на 31 декабря 2014 года имела остатки в банках, контролируемых государством. Все операции осуществляются по рыночным ставкам. По состоянию на 31 декабря 2014 года остатки денежных средств и их эквивалентов на счетах в банках, контролируемых государством, составили 47,865 млн. рублей, займы, полученные от банков, контролируемых государством, составили 80,314 млн. рублей. За период с 9 декабря 2014 года по 31 декабря 2014 года, процентные доходы и расходы составили 536 млн. рублей и 652 млн. рублей, соответственно.

За период с 9 декабря 2014 года по 31 декабря 2014 года, единственными существенными операциями с компаниями, контролируемые государством, были операции по транспортировке нефти и нефтепродуктов, которые составили приблизительно 7% от общей величины транспортных расходов за год, закончившийся 31 декабря 2014 года.

По состоянию на 31 декабря 2014 года авансы выданные компаниям, контролируемым государством, составляли приблизительно 42% от общего величины авансов выданных и расходов будущих периодов на отчетную дату и, в основном, относились к авансам за транспортные услуги.

ЗАВИСИМЫЕ КОМПАНИИ И СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 годов, сальдо расчетов с зависимыми компаниями и совместной деятельностью было представлено следующим образом:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Задолженность зависимой компании и совместной деятельности	154	402	1,617
Итого	154	402	1,617
Задолженность перед зависимой компанией и совместной деятельностью	3	16,922	1,701
Итого	3	16,922	1,701

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 от связанных сторон, которая была просрочена, но не зарезервирована.

В течение отчетного года резервы под обесценение дебиторской задолженности связанных сторон не создавались.

Ниже представлена информация об операциях с зависимой компанией и совместной деятельностью Группы:

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
ЗАВИСИМЫЕ КОМПАНИИ И СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ГРУППЫ			
Продажа товаров и услуг	1,624	2,140	2,421
Приобретение основных средств и услуг по строительству	2,903	11,893	260
Покупка товаров и услуг	1,172	2,038	2,885
Привлечение кредитов и займов	1,683	-	-
Погашение кредитов и займов	1,683	-	-

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Процентные расходы	42	-	-
Процентные доходы	565	1,130	542

КОМПАНИИ ГРУППЫ СИСТЕМА

Как было описано в Примечании 1, 9 декабря 2014 года эффективный контроль над Компанией перешел от Системы к Правительству Российской Федерации и, начиная с этой даты, Российская Федерация стала конечной контролирующей стороной Группы. Начиная с этой же даты, Система и предприятия, контролируемые Системой (совместно «Группа компаний Система»), перестали быть связанными сторонами для Группы Башнефть.

Ниже представлена информация об операциях с компаниями, контролируемые Системой:

В миллионах российских рублей

	За период, закон- чившийся 8 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Продажа дочерних предприятий	-	10,392	-
Приобретение контроля над ОНК (Примечание 4)	6,200	-	-
Продажа товаров и услуг	10,968	4,143	2,648
Покупка товаров и услуг	20,455	16,612	12,578
Приобретение основных средств и услуг по строительству	8,712	3,348	4,277
Дивиденды объявленные	28,098	31,768	12,721
Прочие доходы, нетто	1,394	2,517	2,254

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ, ВЫПЛАЧИВАЕМОЕ КЛЮЧЕВОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

Ниже представлена информация о вознаграждениях руководства Группы и прочего ключевого управленческого персонала Группы:

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Заработная плата	669	844	749
Выплаты, рассчитываемые на основе цены акций	631	576	356
Компенсации при увольнении	4	4	130
Итого	1,304	1,424	1,235

По состоянию на 31 декабря 2014 года, задолженность по выплате заработной платы ключевому управленческому персоналу составила 47 млн. рублей (31 декабря 2013 года: 574 млн. рублей, 31 декабря 2012 года: 471 млн. рублей).

29. 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 6). 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:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года*	31 декабря 2012 года*
Сумма чистого долга	114,967	74,421	90,104
EBITDA Сегмента	100,778	102,386	103,781
Соотношение чистого долга к EBITDA Сегмента	1.14	0.73	0.87

* Как описано в Примечании 10, некоторая сравнительная информация была реклассифицирована для целей приведения в соответствие с порядком отражения в финансовой отчетности, принятом в текущем году

ОСНОВНЫЕ КАТЕГОРИИ ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТОВ

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	52,818	16,395	20,104
Торговая и прочая дебиторская задолженность	14,696	27,317	28,366
Займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости	4,889	8,526	35,403
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	-
Производные финансовые инструменты	-	90	-
Прочие финансовые активы	-	-	8
Депозиты	8	46	5,136
Прочие внеоборотные активы	1,619	380	798
Итого финансовые активы	74,030	53,177	97,221

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Кредиты и займы	167,785	90,816	110,208
Торговая и прочая кредиторская задолженность	34,529	46,521	22,957
Задолженность по выплате дивидендов	398	275	224
Итого финансовые обязательства	202,712	137,612	133,389

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, деноминированных в российских рублях, долларах США и Евро.

Балансовая стоимость денежных активов и обязательств, деноминированных в долларах США и Евро, по состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 годов представлена следующим образом:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
АКТИВЫ			
Торговая и прочая дебиторская задолженность, за исключением авансов выданных	10,535	15,846	15,078
Займы выданные, учитываемые по амортизированной стоимости	-	4,969	2,953
Денежные средства и их эквиваленты	10,552	813	4,128
Прочие долгосрочные активы	1,616	-	-
Итого активы	22,703	21,628	22,159
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	20,600	22,601	7,556
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1,435	445	974
Итого обязательства	22,035	23,046	8,530

В приведенной ниже таблице представлено изменение прибыли Группы до налогообложения при укреплении курса доллара США и Евро по отношению к российскому рублю на 30%. 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.

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Увеличение/(уменьшение) прибыли до налогообложения	200	(426)	4,089

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 2014, 2013 и 2012 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.

В миллионах российских рублей

31 декабря 2014 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	91,944	123,495	4,305	4,305	102,333	12,552
Обеспеченные займы	20,600	20,914	16,091	2,641	2,182	-
Необеспеченные неконвертируемые облигации	55,241	72,833	12,527	2,068	42,598	15,640
Задолженность по выплате дивидендов	398	398	398	-	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	34,529	34,529	34,529	-	-	-
Итого	202,712	252,169	67,850	9,014	147,113	28,192

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

Для ежедневного управления ликвидностью руководство Группы имело в своем распоряжении следующие доступные кредитные ресурсы:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
Кредитные линии с обязательством предоставить кредитные ресурсы	54,188	43,209	70,485
За вычетом денежных средств, полученных в рамках кредитных линий	(11,629)	-	(37,500)
Итого доступные кредитные ресурсы	42,559	43,209	32,985

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.

В миллионах российских рублей

	Год, закончившийся 31 декабря 2014 года	Год, закончившийся 31 декабря 2013 года	Год, закончившийся 31 декабря 2012 года
Изменение прибыли или убытка	208	229	76

30. 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;
- ✓ 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 2014, 2013 и 2012 годов балансовая стоимость финансовых обязательств, отраженных в консолидированной финансовой отчетности по амортизированной стоимости, приблизительно равна их справедливой стоимости, за исключением необеспеченных неконвертируемых облигаций и необеспеченных займов с фиксированной процентной ставкой, полученных в первой половине 2014 года и ранее:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года		31 декабря 2013 года		31 декабря 2012 года	
	Балансовая стоимость	Справедливая стоимость	Балансовая стоимость	Справедливая стоимость	Балансовая стоимость	Справедливая стоимость
Необеспеченные неконвертируемые облигации	55,241	48,717	48,231	48,740	25,241	25,477
Необеспеченные займы с фиксированной процентной ставкой	91,944	85,283	19,984	19,984	77,411	77,411

По состоянию на 31 декабря 2014 года долгосрочные займы выданные, с балансовой стоимостью 3,500 млн. рублей, имели справедливую стоимость 2,278 млн. рублей. По состоянию на 31 декабря 2013 и 2012 годов балансовая стоимость долгосрочных финансовых активов была приблизительно равна их справедливой стоимости.

Руководство Группы полагает, что балансовая стоимость краткосрочных финансовых активов и финансовых обязательств приблизительно равна их справедливой стоимости исходя из их краткосрочной природы.

По состоянию на 31 декабря 2014 года на балансе Группы не было активов и обязательств, оцененных по справедливой стоимости в соответствии с иерархией справедливой стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2013 года активы и обязательства Группы, оцененные по справедливой стоимости в соответствии с их иерархией, представлены ниже:

В миллионах российских рублей

	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	Итого
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Инвестиция, имеющаяся в наличии для продажи	-	-	423	423
Производные финансовые инструменты	-	90	-	90
Итого	-	90	423	513

31. Будущие и условные обязательства

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА КАПИТАЛЬНОГО ХАРАКТЕРА

По состоянию на 31 декабря 2014 года обязательства Группы по заключенным договорам на приобретение основных средств и иных объектов капитального характера составили 67,430 млн. рублей (31 декабря 2013 года: 8,601 млн. рублей, 31 декабря 2012 года: 9,799 млн. рублей). Ожидается, что данные обязательства будут выполнены в течение 2015-2019 годов. Обязательства капитального характера в размере 35,858 млн. рублей, включенные в общую сумму обязательств капитального характера, возникли в течение 2014 года и связаны с услугами по бурению в рамках программы капитального строительства Группы, которая переоценивается на ежегодной основе.

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 2014 года, составила 1,308 млн. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2013 года: 1,488 млн. рублей, за год, закончившийся 31 декабря 2012 года: 2,700 млн. рублей).

Будущие минимальные арендные платежи по нерасторгаемым договорам операционной аренды представлены следующим образом:

В миллионах российских рублей

	31 декабря 2014 года	31 декабря 2013 года	31 декабря 2012 года
В течение одного года	1,066	936	1,371
От одного до пяти лет	2,977	2,972	4,461
В последующие годы	11,951	11,972	19,536
Итого	15,994	15,880	25,368

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 2014 года ноль рублей (31 декабря 2013 года: ноль рублей, 31 декабря 2012 года: ноль 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 аффилированными 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 2014 года Группа не создавала резервов.

СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31 декабря 2014 года неурегулированные судебные разбирательства в отношении Группы составили 289 млн. рублей (31 декабря 2012 года: 151 млн. рублей, 31 декабря 2012 года: 49 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 Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

Начиная с марта 2014 года, США и Евросоюз ввели несколько пакетов санкций в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций. В апреле 2014 года международное рейтинговое агентство Standard & Poor's понизило долгосрочный рейтинг России по обязательствам в иностранной валюте с «BBB» до «BBB-» с негативным прогнозом. Ранее, агентство Fitch также изменило прогноз по рейтингам дефолта России со стабильного до негативного. Эти события, особенно в случае дальнейшей эскалации санкций, могут вызвать затруднение доступа российского бизнеса к международным рынкам капитала и экспортным рынкам, утечку капитала, ослабление рубля и другие негативные экономические последствия. Влияние этих событий на будущие результаты деятельности и финансовое положение Компании на данный момент сложно определить.

32. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

18 марта 2015 года Внеочередное общее собрание акционеров Компании приняло решение об уменьшении уставного капитала Компании путем погашения 2,724,173 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая, которые по состоянию на 31 декабря 2014 года были учтены в составе собственных акций, выкупленных у акционеров.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, РЕКОМЕНДОВАННОГО К ПРИМЕНЕНИЮ БАНКОМ РОССИИ

«2014 ГОД СТАЛ ПЕРВЫМ ГОДОМ, КОГДА ВСТУПИЛ В ДЕЙСТВИЕ ОБНОВЛЕННЫЙ КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ. ЕЩЕ НА ЭТАПЕ СОГЛАСОВАНИЯ ПРОЕКТА КОДЕКСА ОБЩЕСТВО ПРИНИМАЛО АКТИВНОЕ УЧАСТИЕ В ОБСУЖДЕНИИ ЕГО ПОЛОЖЕНИЙ В СОСТАВЕ ПРЕДСТАВИТЕЛЕЙ ЭКСПЕРТНОГО СООБЩЕСТВА И СО ВСЕЙ СЕРЬЕЗНОСТЬЮ ОТНЕСЛОСЬ К ЕГО РЕКОМЕНДАЦИЯМ. ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ЗА 2014 ГОД — ЭТО ПЕРВЫЙ ОТЧЕТ, КОТОРЫЙ МЫ СДЕЛАЛИ, УЖЕ ОРИЕНТИРУЯСЬ НА РЕКОМЕНДАЦИИ НОВОГО КОДЕКСА, И, КАК ПУБЛИЧНАЯ КОМПАНИЯ, ПОСТАРАЛИСЬ МАКСИМАЛЬНО ПОЛНО УЧЕСТЬ ДАННЫЕ РЕКОМЕНДАЦИИ В СВОЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

ПРИВЕДЕННЫЕ НИЖЕ ОТДЕЛЬНЫЕ РЕКОМЕНДАЦИИ КОДЕКСА, КОТОРЫМ КОМПАНИЯ ПОКА НЕ СООТВЕТСТВУЕТ В ПОЛНОЙ МЕРЕ, БУДУТ УЧТЕНЫ В ДАЛЬНЕЙШЕЙ РАБОТЕ ПО СОВЕРШЕНСТВОВАНИЮ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, КОТОРАЯ УЖЕ НАМЕЧЕНА НА БЛИЖАЙШЕЕ БУДУЩЕЕ».

Алексей Текслер,
Председатель Совета директоров

Система корпоративного управления Компании строится на основе требований российского законодательства, требований листинга Московской Биржи, рекомендаций российского Кодекса корпоративного управления, международных стандартов корпоративного поведения и деловой этики, принципов открытости и прозрачности. Более подробно описание существенных аспектов модели и практики корпоративного управления представлено в разделе Годового отчета «Корпоративное управление».

Сведения о соблюдении рекомендаций Кодекса приведены ниже в формате, рекомендованном Московской Биржей для использования эмитентами. Оценка соблюдения положений Кодекса в рекомендованном формате проведена Компанией самостоятельно (работниками корпоративно-правового блока и Корпоративным секретарем) с использованием критического подхода на основе анализа рекомендаций к принципам корпоративного управления, содержащимся в Кодексе (часть Б).

Методология оценки включала сравнение практики Общества с детализированными рекомендациями. В случае если хотя бы одна из детализированных рекомендаций к принципам не соблюдалась в должной мере, в приведенной ниже оценке соответствующий пункт признавался соблюдаемым частично. В случае невыполнения всех детализированных рекомендаций подпункта, последний оценивался как не соблюдаемый Обществом. В примечаниях приведены комментарии Общества с указанием, какие именно детализированные подпункты рекомендаций, по мнению Общества и его Совета директоров, не соблюдаются (соблюдаются не в полной мере).

Основные комментарии и пояснения причин несоблюдения отдельных рекомендаций Кодекса, а также используемые Обществом альтернативные варианты управления либо планы по совершенствованию корпоративного управления приведены в таблице ниже, а также в разделе Годового отчета «Корпоративное управление».

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
1	2	3	4
I. ПРАВА АКЦИОНЕРОВ И РАВЕНСТВО УСЛОВИЙ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ИМИ СВОИХ ПРАВ			
1.1.	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. Система и практика корпоративного управления должны обеспечивать равенство условий для всех акционеров — владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.		
1.1.1.	<p>В обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, соответствующий рекомендациям Кодекса корпоративного управления, включая обязанность общества:</p> <ul style="list-style-type: none"> • сообщать акционерам о проведении общего собрания акционеров и предоставлять доступ к материалам, в том числе размещать сообщение и материалы на сайте общества в сети «Интернет», не менее чем за 30 дней до даты его проведения (если законодательством Российской Федерации не предусмотрен больший срок); • раскрывать информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не менее чем за семь дней до ее наступления; • предоставлять к общему собранию акционеров дополнительную информацию и материалы по вопросам повестки дня в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления. 	Принцип не соблюдается в части обязанности Общества предоставлять доступ к материалам Общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения.	<p>Доступ к материалам Общего собрания акционеров обеспечивается за 20 дней.</p> <p>При этом Общество обеспечивает акционерам возможность ознакомиться с материалами собрания по месту нахождения Общества, по месту нахождения регистратора, а также направляет материалы номинальному держателю в электронном виде и размещает на официальном сайте Общества на русском и английском языках.</p> <p>В целях соблюдения рекомендаций Кодекса при подготовке к проведению Общих собраний акционеров ОАО АНК «Башнефть»:</p> <ul style="list-style-type: none"> • за 10 дней раскрывает информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров; • за 30 дней сообщает о проведении Общего собрания акционеров путем публикации в газетах, предусмотренных Уставом Общества, размещения на своем сайте в сети Интернет (в т. ч. на английском языке) и направления номинальному держателю акций; • дополнительно к сведениям, которые в соответствии с законодательством должны содержаться в сообщении о проведении Общего собрания, в текст сообщения включает всю информацию, необходимую акционерам для принятия решения об участии в Общем собрании и о способе такого участия; • заблаговременно размещает на сайте Общества информацию о проезде к месту проведения Общего собрания акционеров, примерную форму доверенности и порядок удостоверения такой доверенности.
1.1.2.	Обществом приняты на себя обязанности по предоставлению акционерам в ходе подготовки и проведения общего собрания акционеров возможности задавать вопросы о деятельности общества членам органов управления и контроля, членам комитета по аудиту, главному бухгалтеру, аудиторам общества, а также кандидатам в органы управления и контроля. Указанные обязанности закреплены в уставе или во внутренних документах общества.	Принцип соблюдается.	

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
1.1.3.	Обществом приняты на себя обязанности придерживаться принципа недопустимости совершения действий, приводящих к искусственному перераспределению корпоративного контроля (например, голосование «квазиказначейскими» акциями, принятие решения о выплате дивидендов по привилегированным акциям в условиях ограниченных финансовых возможностей, принятие решения о невыплате определенных в уставе общества дивидендов по привилегированным акциям при наличии достаточных источников для их выплаты). Указанные обязанности закреплены в уставе или во внутренних документах общества.	Принцип соблюдается.	
1.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
1.2	Акционерам должна быть предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.		
1.2.1.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий дивидендную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления, и устанавливающий в том числе: <ul style="list-style-type: none"> • порядок определения части чистой прибыли (для обществ, составляющих консолидированную финансовую отчетность, — минимальной части (доли) консолидированной чистой прибыли), направляемой на выплату дивидендов, условия, при соблюдении которых объявляются дивиденды; • минимальный размер дивидендов по акциям общества разных категорий (типов); • обязанность раскрытия документа, определяющего дивидендную политику общества, на сайте общества в сети «Интернет». 	Принцип соблюдается.	
1.2.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
II. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА			
2.1	Совет директоров определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества, осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров и исполнительных органов, а также реализует иные ключевые функции.		
2.1.1.	В обществе сформирован совет директоров, который: <ul style="list-style-type: none"> • определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества; • контролирует деятельность исполнительных органов общества; • определяет принципы и подходы к организации управления рисками и внутреннего контроля в обществе; • определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 	Принцип не соблюдается в части необходимости для Совета директоров Общества определять принципы и подходы к организации внутреннего контроля в Обществе.	В 2014 г. Блоком внутреннего аудита Общества подготовлены предложения в части подходов и принципов к организации внутреннего аудита/контроля. Рассмотрение Советом директоров принципов и положений о внутреннем аудите запланировано в 2015 г.
2.1.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключе- вой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, фак- торов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в пол- ном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и ин- струментов корпоративного управления
2.2.	Совет директоров должен являться эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров. Председатель совета директоров должен способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров должны обеспечивать эффективную деятельность совета директоров.		
2.2.1.	Председателем совета директоров является независимый директор или среди избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	Принцип не соблюдается.	Председателем Совета директоров Общества является неисполнительный член Совета директоров, не входящий в число независимых директоров Общества. В Совете директоров Общества отсутствует должность Старшего независимого директора.
2.2.2.	Внутренними документами общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению и предусматривающий, в частности: <ul style="list-style-type: none"> • сроки уведомления членов совета директоров о предстоящем заседании; • сроки направления документов (бюллетеней) для голосования и получения заполненных документов (бюллетеней) при проведении заседаний в заочной форме; • возможность направления и учета письменного мнения по вопросам повестки дня для членов совета директоров, отсутствующих на очном заседании; • возможность обсуждения и голосования посредством конференц-связи и видео-конференц-связи. 	Принцип соблюдается.	
2.2.3.	Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях совета директоров, проводимых в очной форме. Перечень таких вопросов соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления ¹ .	Принцип не соблюдается в части проведения заседаний Совета директоров Общества в очной форме по ряду указанных в п. 168 ч. Б Кодекса корпоративного управления важных вопросов.	Решение о проведении заседания Совета директоров Общества в форме заочного голосования принимается Председателем Совета директоров. В течение отчетного года ряд решений принимался на заочных заседаниях Совета директоров, в т. ч. созыв Общих собраний акционеров, вынесение вопросов о реорганизации на рассмотрение собрания, вопросы, связанные с листингом и некоторые другие. Общество стремится наиболее важные вопросы, предполагающие всестороннее обсуждение и выработку сбалансированной позиции членов Совета директоров Общества, рассматривать на заседаниях, проводимых в очной форме.
2.2.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
2.3.	В состав совета директоров должно входить достаточное количество независимых директоров.		
2.3.1.	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	Принцип не соблюдается.	Три члена Совета директоров Общества из десяти избранных являются независимыми, что составляет менее одной трети состава Совета директоров.
2.3.2.	Независимые директора в полном объеме соответствуют критериям независимости, рекомендованным Кодексом корпоративного управления.	Принцип соблюдается.	

1. Указан в пункте 168 части Б Кодекса корпоративного управления.

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
2.3.3.	Совет директоров (комитет по номинациям (кадрам, назначениям)) проводит оценку соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости.	Принцип соблюдается.	
2.3.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
2.4.	Совет директоров должен создавать комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.		
2.4.1.	Советом директоров общества создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров, функции которого закреплены во внутренних документах и соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ² .	Принцип соблюдается.	
2.4.2.	Советом директоров общества создан комитет по вознаграждениям (может быть совмещен с комитетом по номинациям (кадрам, назначениям)), состоящий из независимых директоров, функции которого соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ³ .	Принцип не соблюдается.	Для целей предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием системы вознаграждений в Обществе, при Совете директоров создан Комитет по назначениям и вознаграждениям. В течение отчетного года в состав Комитета не входили независимые директора.
2.4.3.	Советом директоров общества создан комитет по номинациям (кадрам, назначениям) (может быть совмещен с комитетом по вознаграждениям), большинство членов которого являются независимыми директорами, функции которого соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ⁴ .	Принцип не соблюдается.	Для целей предварительного рассмотрения вопросов, связанных с кадровыми вопросами в Обществе, при Совете директоров создан Комитет по назначениям и вознаграждениям. В течение отчетного года в состав Комитета не входили независимые директора.
2.4.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
2.5.	Совет директоров должен обеспечивать проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.		
2.5.1.	Оценка качества работы совета директоров проводится на регулярной основе не реже одного раза в год, при этом не реже одного раза в три года такая оценка проводится с привлечением внешней организации (консультанта).	Принцип соблюдается частично.	В течение отчетного года Общество проводило только самооценку работы Совета директоров, комитетов. Внешний консультант к оценке не привлекался.
2.5.2.	Проведение оценки качества работы совета директоров должно быть направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена. Результаты самооценки или внешней оценки должны быть рассмотрены на очном заседании совета директоров.	Принцип не соблюдается в части рассмотрения результатов самооценки работы Совета директоров Общества на очном заседании Совета директоров.	Корпоративный секретарь Общества организует проведение самооценки эффективности работы Совета директоров Общества и комитетов Совета директоров в соответствии с процедурой, определенной Советом директоров. Результаты самооценки в 2014 г. рассматривались на заочном заседании Совета директоров.

2. Указаны в пункте 172 части Б Кодекса корпоративного управления.

3. Указаны в пункте 180 части Б Кодекса корпоративного управления.

4. Указаны в пункте 186 части Б Кодекса корпоративного управления.

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
III. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ ОБЩЕСТВА			
3.1.	Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы совета директоров обеспечиваются корпоративным секретарем (специальным структурным подразделением, возглавляемым корпоративным секретарем).		
3.1.1.	Корпоративный секретарь подотчетен совету директоров, назначается и снимается с должности по решению или с согласия совета директоров.	Принцип соблюдается.	
3.1.2.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий права и обязанности корпоративного секретаря (Положение о корпоративном секретаре), содержание которого соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления ⁵ .	Принцип соблюдается.	
3.1.3.	Корпоративный секретарь занимает позицию, не совмещаемую с выполнением иных функций в обществе. Корпоративный секретарь наделен функциями в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления ⁶ . Корпоративный секретарь располагает достаточными ресурсами для осуществления своих функций.	Принцип соблюдается.	
3.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
IV. СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ И ИНЫХ КЛЮЧЕВЫХ РУКОВОДЯЩИХ РАБОТНИКОВ ОБЩЕСТВА			
4.1.	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества должна осуществляться в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.		
4.1.1.	В обществе регламентированы все выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества.	Принцип соблюдается.	
4.1.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
4.2.	Система вознаграждения членов совета директоров должна обеспечивать сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.		
4.2.1.	Общество не применяет других форм денежного вознаграждения членов совета директоров, кроме фиксированного годового вознаграждения.	Принцип не соблюдается.	За участие в работе Совета директоров и/или комитетов Совета директоров Общества членам Совета директоров в течение корпоративного года выплачиваются следующие виды вознаграждений: 1) базовое вознаграждение; 2) вознаграждение за участие в заседаниях комитетов Совета директоров Общества; 3) вознаграждение по итогам работы за корпоративный год.

5. Указаны в пункте 217 части Б Кодекса корпоративного управления.

6. Указаны в пункте 218 части Б Кодекса корпоративного управления.

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
4.2.2.	В обществе членам совета директоров не предоставляется возможность участия в опционных программах и право реализации принадлежащих им акций общества не обуславливается достижением определенных показателей деятельности.	Принцип не соблюдается.	В обществе отсутствует практика и политика владения членами Совета директоров акциями Общества, в том числе практика вознаграждения акциями Общества.
4.2.3.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
4.3.	Система вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества должна предусматривать зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.		
4.3.1.	В обществе внедрена программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	Принцип соблюдается.	
4.3.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	

V. СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

5.1.	В обществе должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.		
5.1.1.	Советом директоров определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	Принцип не соблюдается в части определения Советом директоров Общества принципов и подходов к организации внутреннего контроля в Обществе.	В 2014 г. Блоком внутреннего аудита Общества подготовлены предложения в части подходов и принципов к организации внутреннего аудита. Рассмотрение Советом директоров принципов и положений о внутреннем аудите запланировано в 2015 г.
5.1.2.	В обществе создано отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю.	Принцип не соблюдается в части наличия в Обществе отдельного структурного подразделения по внутреннему контролю.	Полномочия по внутреннему контролю распределены среди нескольких блоков Общества и определяются внутренними документами, утвержденными решениями Президента Общества.
5.1.3.	В обществе разработана и внедрена антикоррупционная политика общества, определяющая меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение коррупции.	Принцип соблюдается.	
5.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
5.2.	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления общество должно организовывать проведение внутреннего аудита.		

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
5.2.1.	<p>В обществе сформировано отдельное структурное подразделение, осуществляющее функции внутреннего аудита, функционально подчиненное совету директоров общества. Функциям указанного подразделения соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления и к таким функциям, в частности, относятся:</p> <ul style="list-style-type: none"> • оценка эффективности системы внутреннего контроля; • оценка эффективности системы управления рисками; • оценка корпоративного управления (в случае отсутствия комитета по корпоративному управлению). 	Принцип соблюдается частично.	<p>В Обществе сформировано отдельное структурное подразделение – Блок внутреннего аудита, в том числе осуществляющий функции внутреннего аудита в составе департаментов по направлениям деятельности.</p> <p>В связи с переводом ценных бумаг в премиальный сегмент листинга Московской Биржи Компанией был принят дополнительный объем обязательств, касающихся практики корпоративного управления Общества, в том числе внесение изменений в организационную структуру, согласно которым в Обществе будет действовать подразделение, осуществляющее исключительно внутренний аудит.</p> <p>В настоящее время в состав Блока внутреннего аудита входит Департамент внутреннего контроля.</p>
5.2.2.	Руководитель подразделения внутреннего аудита подотчетен совету директоров общества, назначается и снимается с должности по решению совета директоров общества.	Принцип соблюдается.	
5.2.3.	В обществе утверждена политика в области внутреннего аудита (положение о внутреннем аудите), определяющая цели, задачи и функции внутреннего аудита.	Принцип не соблюдается.	<p>Совет директоров не утверждал Положение о внутреннем аудите Общества.</p> <p>В связи с переводом ценных бумаг в премиальный сегмент листинга Московской Биржи Компанией был принят дополнительный объем обязательств, касающихся практики корпоративного управления Общества, в том числе утверждение Советом директоров Положения о внутреннем аудите (планируется рассмотрение этого вопроса в 2015 г.).</p>
5.2.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
VI. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОБЩЕСТВЕ, ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА			
6.1.	Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.		
6.1.1.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий информационную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления. Информационная политика общества включает следующие способы взаимодействия с инвесторами и иными заинтересованными лицами:	Принцип соблюдается.	
	<ul style="list-style-type: none"> • организация специальной страницы сайта общества в сети «Интернет», на которой размещаются ответы на типичные вопросы акционеров и инвесторов, регулярно обновляемый календарь корпоративных событий общества, а также иная полезная для акционеров и инвесторов информация; • регулярное проведение встреч членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с аналитиками; • регулярное проведение презентаций (в том числе в форме телеконференций, веб-кастов) и встреч с участием членов органов управления и иных ключевых руководящих работников общества, в том числе сопутствующих публикации бухгалтерской (финансовой) отчетности общества либо связанных с основными инвестиционными проектами и планами стратегического развития общества. 		
6.1.2.	Реализация обществом информационной политики осуществляется исполнительными органами общества. Контроль за надлежащим раскрытием информации и соблюдением информационной политики осуществляет совет директоров общества.	Принцип соблюдается.	
6.1.3.	В обществе установлены процедуры, обеспечивающие координацию работы всех служб и структурных подразделений общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.	Принцип соблюдается.	
6.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
6.2.	Общество должно своевременно раскрывать полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.		
6.2.1.	При наличии существенной доли иностранных инвесторов в капитале в обществе обеспечивается параллельно с раскрытием информации на русском языке раскрытие наиболее существенной информации об обществе (в том числе сообщения о проведении общего собрания акционеров, годового отчета общества) на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке.	Принцип соблюдается.	
6.2.2.	В обществе обеспечивается раскрытие информации не только о нем самом, но и о подконтрольных ему юридических лицах, имеющих для него существенное значение.	Принцип соблюдается.	
6.2.3.	Общество раскрывает годовую и промежуточную (полугодовую) консолидированную или индивидуальную финансовую отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Годовая консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность раскрывается вместе с аудиторским заключением, а промежуточная (полугодовая) консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность — вместе с отчетом о результатах обзорной аудиторской проверки или аудиторским заключением.	Принцип соблюдается.	

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
6.2.4.	Обществом раскрыт специальный меморандум, содержащий планы в отношении общества лица, контролирующего общество. Указанный меморандум составлен в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления ⁷ .	Принцип не соблюдается.	Обществу не известно о наличии меморандума, утвержденного основным акционером Общества, определяющим планы и намерения акционера в отношении Общества.
6.2.5.	В обществе обеспечивается раскрытие подробной информации о биографических данных членов совета директоров, включая информацию о том, являются ли они независимыми директорами, а также оперативное раскрытие информации об утрате членом совета директоров статуса независимого директора.	Принцип соблюдается.	
6.2.6.	Общество раскрывает информацию о структуре капитала в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.	Принцип соблюдается.	
6.2.7.	Годовой отчет общества содержит дополнительную информацию, рекомендуемую Кодексом корпоративного управления:	Принцип не соблюдается в части необходимости раскрытия информации о вознаграждениях исполнительных органов.	В Годовом отчете Обществом раскрывается информация о вознаграждениях исполнительных органов в укрупненном виде.
	<ul style="list-style-type: none"> • краткий обзор наиболее существенных сделок, в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных обществом и подконтрольными ему юридическими лицами за последний год; • отчет о работе совета директоров (в том числе комитетов совета директоров) за год, содержащий, в том числе, сведения о количестве очных (заочных) заседаний, об участии каждого из членов совета директоров в заседаниях, описание наиболее существенных вопросов и наиболее сложных проблем, рассмотренных на заседаниях совета директоров и комитетов совета директоров, основных рекомендаций, которые комитеты давали совету директоров; • сведения о прямом или косвенном владении членами совета директоров и исполнительных органов общества акциями общества; • сведения о наличии у членов совета директоров и исполнительных органов конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов общества); • описание системы вознаграждения членов совета директоров, в том числе размер индивидуального вознаграждения по итогам года по каждому члену совета директоров (с разбивкой на базовое, дополнительное вознаграждение за председательство в совете директоров, за председательство (членство) в комитетах при совете директоров, размер участия в долгосрочной мотивационной программе, объем участия каждого члена совета директоров в опционной программе, при наличии таковой), компенсаций расходов, связанных с участием в совете директоров, а также расходов общества на страхование ответственности директоров как членов органов управления; • сведения о суммарном вознаграждении за год: <ul style="list-style-type: none"> а) по группе из не менее пяти наиболее высокооплачиваемых членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с разбивкой по каждому виду вознаграждения; б) по всем членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества, на которых распространяется действие политики общества в области вознаграждения, с разбивкой по каждому виду вознаграждения; • сведения о вознаграждении за год единоличного исполнительного органа, которое он получил или должен получить от общества (юридического лица из группы организаций, в состав которой входит общество) с разбивкой по каждому виду вознаграждения, как за исполнение им обязанностей единоличного исполнительного органа, так и по иным основаниям. 		<p>С 2010 г. ОАО АНК «Башнефть» осуществляет страхование ответственности директоров и должностных лиц (в том числе независимых директоров) как членов органов управления Компании. Страхование направлено на возмещение потенциального ущерба в результате непреднамеренных ошибочных действий (бездействия) застрахованных лиц при осуществлении ими управленческой деятельности.</p> <p>Размер страховой премии по договору, заключенному в 2014 г., составляет 0,5 млн долл., а страховая сумма — 250 млн долл. (1 млн долл. — дополнительная страховая сумма на каждого независимого директора).</p>

7. Указаны в пункте 279 части Б Кодекса корпоративного управления.

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
6.2.8.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
6.3.	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров должно осуществляться в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.		
6.3.1.	В соответствии с информационной политикой общества акционерам общества, владеющим одинаковым количеством голосующих акций общества, обеспечивается равный доступ к информации и документам общества.	Принцип соблюдается.	
6.3.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
VII. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ			
7.1.	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), должны осуществляться на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.		
7.1.1.	<p>Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, рассмотрение которых отнесено к компетенции совета директоров общества, включая:</p> <ul style="list-style-type: none"> • реорганизацию общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), увеличение или уменьшение уставного капитала общества, листинг и делистинг акций общества; • сделки по продаже акций (долей) подконтрольных обществу юридических лиц, имеющих для него существенное значение, в результате совершения которых общество утрачивает контроль над такими юридическими лицами; • сделки, в том числе взаимосвязанные сделки, с имуществом общества или подконтрольных ему юридических лиц, стоимость которого превышает указанную в уставе общества сумму или которое имеет существенное значение для хозяйственной деятельности общества; • создание подконтрольного обществу юридического лица, имеющего существенное значение для деятельности общества; • отчуждение обществом казначейских и «квазиказначейских» акций. 	Принцип не соблюдается в части наличия в Обществе порядка реализации существенных корпоративных действий, рекомендованного Кодексом корпоративного управления.	Устав Общества предусматривает дополнительную компетенцию Совета директоров по отдельным вопросам существенных корпоративных действий. Отдельные существенные корпоративные действия реализуются Обществом в порядке, отличном от рекомендованного Кодексом.
7.1.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	
7.2.	Общество должно обеспечить такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.		

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключе- вой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, фак- торов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в пол- ном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и ин- струментов корпоративного управления
7.2.1.	<p>Во внутренних документах общества установлен принцип обеспечения равных условия для всех акционеров общества при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, а также закреплены дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества, предусмотренные Кодексом корпоративного управления, включая:</p> <ul style="list-style-type: none"> • привлечение независимого оценщика, обладающего признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, либо представление оснований непривлечения независимого оценщика при определении стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке, в совершении которой имеется заинтересованность; • определение цены акций общества при их приобретении и выкупе независимым оценщиком, обладающим признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, с учетом средневзвешенной цены акций за разумный период времени, без учета эффекта, связанного с совершением обществом соответствующей сделки (в том числе без учета изменения цены акций в связи с распространением информации о совершении обществом соответствующей сделки), а также без учета дисконта за отчуждение акций в составе неконтрольного пакета; • расширение перечня оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц. 	<p>Принцип не соблюдается в части закрепления дополнительных мер защиты прав и законных интересов акционеров — привлечения независимого оценщика, обладающего признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, либо представление оснований непривлечения независимого оценщика при определении стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке, в совершении которой имеется заинтересованность; расширения перечня оснований, по которым члены совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц.</p>	<p>Независимый оценщик привлекается для целей определения стоимости отчуждаемого (приобретаемого) имущества, как правило, только в случаях, предусмотренных законодательством, либо случаях, в которых имеется очевидный конфликт интересов.</p>
7.2.2.	<p>Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.</p>	–	

ПРИЛОЖЕНИЕ 3. СВЕДЕНИЯ О ЗАСЕДАНИЯХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»

Дата проведения и форма заседания	Повестка дня	Протокол заседания Совета директоров, результаты голосования
05.02.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об одобрении сделок. 2. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 3. О кадровых вопросах ОАО АНК «Башнефть». 	Протокол № 01-2014 от 05.02.2014 г. Все решения приняты.
26.02.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об одобрении сделок. 2. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 3. Об изменении доли участия ОАО АНК «Башнефть» в других организациях и одобрении связанных сделок. 	Протокол № 02-2014 от 28.02.2014 г. Все решения приняты.
15.03.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об одобрении сделок. 2. Об одобрении крупной сделки. 	Протокол № 03-2014 от 17.03.2014 г. Все решения приняты.
21.03.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об утверждении кандидатов, подлежащих выдвижению в состав органов управления основных ДЗО ОАО АНК «Башнефть». 2. Об одобрении сделок. 3. Об одобрении сделок ОАО АНК «Башнефть», в совершении которых имеется заинтересованность. 4. О принятии решений в отношении дочерних обществ ОАО АНК «Башнефть». 5. О проектах ОАО АНК «Башнефть» и об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 	Протокол № 04-2014 от 24.03.2014 г. Все решения приняты, за исключением решения по подпункту вопроса № 4 повестки дня.
25.03.2014 г. Очно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об исполнении решений Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»; о рассмотрении доклада председателя Комитета по экспертизе проектов Совета директоров Общества. 2. О рассмотрении ежеквартального отчета о статусе мероприятий в области HSE по результатам IV квартала 2013 г. 3. О предварительных итогах исполнения бюджета ОАО АНК «Башнефть» за IV квартал 2013 г. и за 2013 г. в целом, включая информацию о положении ОАО АНК «Башнефть» на фондовом рынке. 4. О назначении (продлении полномочий) Президента ОАО АНК «Башнефть» и утверждении условий трудового договора с Президентом ОАО АНК «Башнефть». 5. О рассмотрении Отчета об управлении рисками в ОАО АНК «Башнефть» по итогам 2013 г. и плане развития данной функции на 2014 г. 6. О Функциональной стратегии ОАО АНК «Башнефть» в области управления финансами. 7. Об утверждении отчета об итогах предъявления акций ОАО АНК «Башнефть» к выкупу. 8. Об участии ОАО АНК «Башнефть» в других организациях и одобрении связанных сделок. 	Протокол № 05-2014 от 26.03.2014 г. Все решения приняты.
21.04.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. О кадровых вопросах. 2. Об участии (прекращении участия) ОАО АНК «Башнефть» в других организациях. 3. О принятии решений в отношении дочерних обществ ОАО АНК «Башнефть». 4. Об утверждении отчета об итогах погашения акций ОАО АНК «Башнефть». 5. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 6. Об одобрении крупных сделок. 	Протокол № 06-2014 от 22.04.2014 г. Все решения приняты.

Дата проведения и форма заседания	Повестка дня	Протокол заседания Совета директоров, результаты голосования
22.04.2014 г. Очно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Информация: об исполнении решений Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»; о ситуации в области HSE за прошедший период. 2. Об итогах работы ОАО АНК «Башнефть» за 2013 г., о текущем исполнении бюджета за I квартал 2014 г. (с прогнозом за 6 мес. 2014 г.). 3. О созыве годового Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть». 4. О рассмотрении результатов деятельности ОАО АНК «Башнефть» в области корпоративной социальной ответственности по итогам 2013 г. и мероприятиях ОАО АНК «Башнефть» в данной области на 2014 г., а также о рассмотрении Отчета об устойчивом развитии ОАО АНК «Башнефть» за 2013 г. 5. Об оценке эффективности деятельности высших должностных лиц ОАО АНК «Башнефть» и премиальном вознаграждении по итогам работы в 2013 г. 6. Об участии ОАО АНК «Башнефть» в других организациях и одобрении связанных сделок. 7. О реорганизации дочерних обществ ОАО АНК «Башнефть». 8. О результатах независимой оценки справедливой рыночной стоимости одной обыкновенной именной акции ОАО АНК «Башнефть» по состоянию на 31.12.2013 г. 	<p>Протокол № 07-2014 от 24.04.2014 г.</p> <p>Все решения приняты.</p>
14.05.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. О подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть». 1.1. О рекомендациях по размеру дивидендов по акциям ОАО АНК «Башнефть» за 2013 финансовый год. 1.2. Об утверждении формы и текста бюллетеней для голосования. 2. Об одобрении сделок. 3. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 	<p>Протокол № 08-2014 от 15.05.2014 г.</p> <p>Все решения приняты.</p>
27.05.2014 г. Очно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Информация: об исполнении решений Совета директоров ОАО АНК «Башнефть». 2. О рассмотрении ежеквартального отчета о статусе мероприятий в области HSE по результатам I квартала 2014 г. 3. О консолидированных финансовых итогах деятельности и исполнения бюджета ОАО АНК «Башнефть» за I квартал 2014 г. (с прогнозом за 6 мес. 2014 г.), включая информацию о положении ОАО АНК «Башнефть» на фондовом рынке. 4. Об утверждении финансовых показателей условий выплаты вознаграждения по Программе долгосрочной мотивации ключевых руководителей высшего звена ОАО АНК «Башнефть» на период 2014 г. 5. Об утверждении Положения о дивидендной политике ОАО АНК «Башнефть» в новой редакции. 6. О проектах ОАО АНК «Башнефть». 7. О принципах премирования работников ОАО АНК «Башнефть», его филиалов и дочерних обществ в 2014 г. 8. Об утверждении целей и планов мероприятий ОАО АНК «Башнефть» в области управления персоналом на 2014 г. 	<p>Протокол № 09-2014 от 28.05.2014 г.</p> <p>Все решения приняты.</p>
28.05.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. О результатах работы Совета директоров и комитетов Совета директоров ОАО АНК «Башнефть». 2. О внесении изменений в эмиссионные документы ОАО АНК «Башнефть» (решение о выпуске облигаций и проспект ценных бумаг). 3. О страховании ответственности директоров и должностных лиц ОАО АНК «Башнефть». 4. Об одобрении сделки. 5. Об утверждении внутренних документов ОАО АНК «Башнефть». 6. О кадровых вопросах. 7. О принятии решений в отношении дочерних и зависимых обществ ОАО АНК «Башнефть». 	<p>Протокол № 10-2014 от 29.05.2014 г.</p> <p>Все решения приняты.</p>
10.06.2014 г. Очно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об избрании Председателя Совета директоров ОАО АНК «Башнефть». 2. Об определении статуса членов Совета директоров ОАО АНК «Башнефть». 3. О назначении Секретаря Совета директоров ОАО АНК «Башнефть», об утверждении количественных и персональных составов комитетов Совета директоров ОАО АНК «Башнефть», о назначении председателей комитетов. 	<p>Протокол № 11-2014 от 10.06.2014 г.</p> <p>Все решения приняты.</p>

Дата проведения и форма заседания	Повестка дня	Протокол заседания Совета директоров, результаты голосования
03.07.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об изменении уровня листинга ценных бумаг ОАО АНК «Башнефть». 2. Об увеличении уставного капитала путем размещения ОАО АНК «Башнефть» дополнительных акций посредством открытой подписки. 3. Об утверждении решения о выпуске проспекта ценных бумаг ОАО АНК «Башнефть». 4. Об одобрении сделок ОАО АНК «Башнефть», в совершении которых имеется заинтересованность. 5. О созыве внеочередного Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть». 6. Об одобрении сделки ОАО АНК «Башнефть». 7. Об одобрении сделок ОАО АНК «Башнефть». 8. О внесении изменений во внутренние документы ОАО АНК «Башнефть». 9. О кадровых вопросах ОАО АНК «Башнефть». 10. Об актуализации ключевых показателей эффективности высших должностных лиц ОАО АНК «Башнефть» на 2014 г. 11. О принятии решений в отношении дочернего общества ОАО АНК «Башнефть». 12. О проведении операций с займами. 13. О корректировке Плана работы Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» на второе полугодие 2014 г. 	Протокол № 12-2014 от 03.07.2014 г. Все решения приняты.
31.07.2014 г. Очно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Информация: об исполнении решений Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»; о несчастных случаях и происшествиях в области HSE за прошедший период; о рассмотрении доклада Председателя Комитета по экспертизе проектов Совета директоров Общества. 2. О принятии решения о совершении Обществом сделки по передаче в доверительное управление 100% долей дочернего общества. 3. О созыве внеочередного Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть». 4. О рассмотрении Отчета о деятельности Блока внутреннего аудита ОАО АНК «Башнефть». 5. Информационное сообщение: «Об Отчете о соблюдении норм Кодекса корпоративного поведения ОАО АНК «Башнефть», Этическом кодексе ОАО АНК «Башнефть», Антикоррупционной политике ОАО АНК «Башнефть»». 	Протокол № 13-2014 от 01.08.2014 г. Все решения приняты.
01.08.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об определении размера оплаты услуг аудиторов ОАО АНК «Башнефть». 2. Об утверждении положений о комитетах Совета директоров Общества в новой редакции. 3. Об одобрении сделок. 4. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 5. О принятии решений в отношении дочернего общества ОАО АНК «Башнефть». 6. Об актуализации КПЭ высших должностных лиц ОАО АНК «Башнефть» на 2014 г. 	Протокол № 14-2014 от 04.08.2014 г. Все решения приняты.
17.09.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об одобрении сделки. 	Протокол № 15-2014 от 17.09.2014 г. Все решения приняты.
23.09.2014 г. Очно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Информация: об исполнении решений Совета директоров ОАО АНК «Башнефть». 2. О рассмотрении ежеквартального отчета о статусе мероприятий в области HSE по результатам первого полугодия 2014 г. 3. О консолидированных финансовых итогах деятельности и исполнения бюджета ОАО АНК «Башнефть» за II квартал 2014 г. и 6 мес. 2014 г. (с прогнозом до конца 2014 г.), включая информацию о положении ОАО АНК «Башнефть» на фондовом рынке. 4. О Планах работы ОАО АНК «Башнефть» в области безопасности. 5. О результатах реализации инвестпроектов и программ долгосрочных капиталовложений (сарех) ОАО АНК «Башнефть» с 2010 г. 6. Об актуализации инвестиционного процесса в ОАО АНК «Башнефть». 7. Об актуализации системы мотивации высших должностных лиц ОАО АНК «Башнефть». 8. О рассмотрении Отчета об управлении рисками в ОАО АНК «Башнефть» по итогам первого полугодия 2014 г. 9. Об участии ОАО АНК «Башнефть» в других организациях. 10. О подготовке к проведению внеочередного Общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть». 	Протокол № 16-2014 от 23.09.2014 г. Все решения приняты.
24.09.2014 г. Заочно	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об изменении количественного и персонального состава Правления ОАО АНК «Башнефть». 2. О принятии решений в отношении дочерних и зависимых обществ ОАО АНК «Башнефть». 3. О внесении изменений в эмиссионные документы ОАО АНК «Башнефть». 4. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 	Протокол № 17-2014 от 24.09.2014 г. Все решения приняты.

Дата проведения и форма заседания	Повестка дня	Протокол заседания Совета директоров, результаты голосования
29.10.2014 г. Заочно	1. Об одобрении сделок.	Протокол № 18-2014 от 29.10.2014 г. Все решения приняты.
29.10.2014 г. Заочно	1. О прекращении участия ОАО АНК «Башнефть» в других организациях. 2. О принятии решений в отношении дочернего общества ОАО АНК «Башнефть». 3. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 4. Об одобрении сделок. 5. О принятии решения об участии ОАО АНК «Башнефть» и его дочерних и зависимых обществ в некоммерческих организациях.	Протокол № 19-2014 от 31.10.2014 г. Все решения приняты.
25.11.2014 г. Очно	1. Информация: об исполнении решений Совета директоров ОАО АНК «Башнефть», о рассмотрении доклада Председателя Комитета по экспертизе проектов Совета директоров Общества. 2. О рассмотрении ежеквартального отчета о статусе мероприятий в области HSE по результатам 9 мес. 2014 г. 3. О консолидированных финансовых итогах деятельности и исполнении бюджета ОАО АНК «Башнефть» за III квартал и 9 мес. 2014 г. (с прогнозом до конца 2014 г.), включая информацию о положении ОАО АНК «Башнефть» на фондовом рынке. 4. Об актуализации Функциональной стратегии ОАО АНК «Башнефть» в области охраны труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности. 5. О статусе проекта по разработке месторождений им. Р. Требса и А. Титова. 6. О принятии решений в отношении дочернего общества ОАО АНК «Башнефть». 7. О ликвидации филиалов ОАО «АНК «Башнефть» и внесении изменений в Устав Общества. 8. О кадровых вопросах.	Протокол № 20-2014 от 25.11.2014 г. Все решения приняты.
26.11.2014 г. Заочно	1. Об утверждении внутренних документов ОАО АНК «Башнефть». 2. О прекращении участия ОАО АНК «Башнефть» в других организациях. 3. Об одобрении сделок. 4. О предложениях по страхованию ответственности директоров, должностных лиц и компаний (D&O) в 2015 г. 5. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.	Протокол № 21-2014 от 26.11.2014 г. Все решения приняты.
28.11.2014 г. Заочно	1. Об участии ОАО АНК «Башнефть» в других организациях.	Протокол № 22-2014 от 28.11.2014 г. Все решения приняты.
04.12.2014 г. Очно	1. О результатах аудита отчетности и финансово-хозяйственной деятельности ОАО АНК «Башнефть» по состоянию на 01.12.2014 г. 2. О ключевых показателях эффективности высших должностных лиц ОАО АНК «Башнефть» на 2015 г., включая предложения по перечню ключевых стратегических проектов ОАО АНК «Башнефть» на 2015 г. 3. О кадровых вопросах. 4. Об участии ОАО АНК «Башнефть» в других организациях и одобрении связанных сделок. 5. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 6. О принятии решения в отношении дочернего общества ОАО АНК «Башнефть».	Протокол № 23-2014 от 08.12.2014 г. Все решения приняты.
05.12.2014 г. Заочно	1. О принятии решений в отношении дочерних обществ ОАО АНК «Башнефть». 2. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. 3. Об изменении Плана работы Блока внутреннего аудита ОАО АНК «Башнефть» на 2014 г.	Протокол № 24-2014 от 08.12.2014 г. Все решения приняты.
10.12.2014 г. Заочно	1. О созыве внеочередного общего собрания акционеров ОАО АНК «Башнефть».	Протокол № 25-2014 от 10.12.2014 г. Все решения приняты.

ПРИЛОЖЕНИЕ 4. ПОТРЕБЛЕНИЕ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

Объемы использования топливно-энергетических ресурсов Группой

	2012	2013	2014	Изменение 2014/2013
Теплоэнергия, Гкал	7 677 737	5 938 540	6 070 018	+2%
Электроэнергия, тыс. кВт·ч	5 780 168	5 331 579	5 452 887	+2%
Природный газ, тыс. м ³	284 685	227 236	202 616	-11%
Попутный газ, тыс. м ³	65 283	41 818	54 100	+29%

Общие затраты Группы «Башнефть» в 2014 г. на электроэнергию составили 15,3 млрд руб., на тепловую энергию – 4,8 млрд руб. По сравнению с 2013 г. объемы использования тепловой энергии и электроэнергии Группой «Башнефть» незначительно увеличились.

Объемы использования топливно-энергетических ресурсов ОАО АНК «Башнефть»*

	2012		2013		2014	
	Кол-во	Сумма (с НДС), млн руб.	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	5 713 943,32	4 191,6
Электроэнергия, тыс. кВт·ч	860 921,38	2 021,8	2 300 602,13	5 829,8	2 186 284,28	5 855,2
Природный газ, тыс. м ³	136 627,41	519,7	159 359,76	704,2	137 827,25	647,0
Итого	X	3 391,3	X	10 159,3	X	10 693,8

* 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 2014 г. не потреблялось.

ПРИЛОЖЕНИЕ 5. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА

Условие и практика успешного достижения Компанией поставленных целей — постоянный 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.

Информация об инвестиционных вложениях Общества, предполагаемый уровень дохода по которым составляет более 10 процентов в год, представлена в Консолидированной финансовой отчетности Группы «Башнефть» по МСФО за 2014 год (Приложение 1).

В Компании разработана и действует система управления рисками, описание которой приведено в разделе «Корпоративное управление».

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.	Компания располагает достаточными возможностями для перераспределения товарных потоков в случае возникновения значительной ценовой разницы между внутренним и международным рынками.
Цены на нефть и нефтепродукты подвержены воздействию целого ряда факторов, не контролируемых Компанией.	«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 возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Компанией в своей деятельности

Описание риска	Управление риском
В своей деятельности Компания взаимодействует с монопольными поставщиками услуг по транспортировке нефти и нефтепродуктов и поставщиками электроэнергии.	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.
«Башнефть» не имеет контроля над деятельностью такого рода компаний.	
Сбои в процессе транспортировки или поставки электроэнергии могут негативно повлиять на финансовые результаты деятельности Группы «Башнефть».	
Кроме того, резкое повышение транспортных тарифов и тарифов на электроэнергию может привести к незапланированному росту издержек.	

Риски, связанные с отраслевой конкуренцией

Описание риска	Управление риском
РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ПОЛУЧЕНИЕМ ДОСТУПА К НОВЫМ ИСТОЧНИКАМ СЫРЬЯ	
<p>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.</p>	<p>В целях поддержания уровня добычи в перспективе, восполнения ресурсной базы и расширения масштабов ведения бизнеса Компания проводит следующие мероприятия:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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, в НАО и ХМАО. <p>В 2014 г. Группа компаний «Башнефть» получила контроль над 100% долей ООО «Бурнефтегаз», ведущего разведку и добычу нефти в Тюменской области. Расширяя свои возможности в сфере разведки и добычи углеводородов, Компания принимает участие в международных проектах в Ираке и Мьянме.</p>

РИСКИ НА РЫНКЕ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ И РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТЕПРОДУКТОВ

<p>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.</p>	<p>Компания осуществляет контроль данных рисков и реализует следующие мероприятия, направленные на их снижение:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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
<p>Геологические риски связаны преимущественно с неопределенностью и вероятностными оценками количественных и качественных характеристик запасов нефти, строения и свойств залежей, перспектив добычи углеводородов.</p> <p>Риски, связанные с геологоразведочной деятельностью, могут привести к невыполнению Компанией производственных планов по добыче, неподтверждению плановых уровней запасов углеводородов, что в свою очередь может негативно повлиять на операционные и финансовые результаты.</p> <p>Немаловажным фактором является проведение ГРП в различных географических регионах, включая территории с неблагоприятными климатическими условиями, что зачастую приводит к увеличению затрат.</p>	<p>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.</p>

СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

Страновые риски

Описание риска	Управление риском
<p>Введение Европейским союзом и США запрета на поставку оборудования, технологий и товаров, а также услуг, необходимых для разведки, добычи и освоения месторождений нефти на глубоководных участках, арктическом шельфе, не оказывает существенного влияния на реализацию проектов Компании. Однако в случае расширения санкций негативное воздействие на деятельность Компании может привести к задержкам реализации некоторых проектов.</p> <p>В результате введения США и ЕС санкций доступ на иностранные рынки капитала (облигации, двусторонние и синдицированные кредиты) для российских корпоративных заемщиков существенно ограничен. Доступные заемные средства предоставляются российскими банками по высокой рыночной процентной ставке, что существенно удорожает стоимость инвестиционных проектов Компании.</p>	<p>Для уменьшения влияния рисков, связанных с санкциями ЕС и США, Компания осуществляет формирование базы аналогов импортной продукции для реализации программы импортозамещения в случае возникновения такой необходимости.</p> <p>Компания осуществляет поиск альтернативных источников привлечения финансирования, в том числе в рамках участия в государственных программах поддержки бизнеса (льготные условия кредитования инвестиционных проектов в приоритетных отраслях промышленности, рефинансирование под залог кредитных требований).</p>

Региональные риски

Описание риска	Управление риском
<p>Основную производственную и коммерческую деятельность Компания осуществляет в Республике Башкортостан. Дочерние и зависимые общества «Башнефти» расположены в Уральском, Приволжском и Центральном федеральных округах, Ненецком и Ханты-Мансийском автономных округах.</p>	<p>Компания осуществляет постоянный мониторинг и контроль рисков, принимая во внимание политическую и экономическую ситуацию в регионах, в которых реализуются проекты.</p> <p>Для снижения регионального риска производится региональная диверсификация деятельности Компании.</p> <p>Компания взаимодействует с органами власти различных уровней с целью участия в создании благоприятных условий развития экономики и социальной сферы региона.</p>

Риски, связанные с зарубежными проектами

Описание риска	Управление риском
<p>«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.</p> <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 работников и имущества Компании за пределами РФ; • ограниченные возможности обеспечения экономической безопасности деятельности Компании за пределами РФ; • стихийные бедствия; • военные действия. 	<p>Компания осуществляет постоянный мониторинг и контроль рисков, принимая во внимание политическую и экономическую ситуацию в странах, в которых реализуются проекты.</p>

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Инфляционный риск

Описание риска	Управление риском
<p>На финансовое состояние Компании оказывает влияние изменение показателей инфляции.</p> <p>Наибольшее влияние инфляционный риск имеет в области капитальных затрат, что в свою очередь может негативно повлиять на эффективность реализации инвестиционных проектов.</p> <p>Кроме того, инфляционные процессы приводят к снижению стоимости активов Компании, выраженных в рублях, включая рублевые депозиты, внутренние долговые инструменты и дебиторскую задолженность.</p>	<p>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.</p>

Валютный риск

Описание риска	Управление риском
<p>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, а существенная часть операционных расходов Компании имеет прямую или косвенную привязку к курсу иностранной валюты.</p>	<p>Компания управляет валютным риском за счет:</p> <ul style="list-style-type: none"> • балансировки доходных и расходных валютных потоков [валютная структура выручки и обязательств действует как механизм натурального хеджирования, где разнонаправленные факторы компенсируют друг друга]; • снижения доли расходов с прямой или косвенной привязкой к курсам иностранной валюты; • приведения структуры конверсионных операций к структуре валютного ценообразования квазивалютных расходов.

Процентный риск

Описание риска	Управление риском
<p>Изменение процентных ставок может оказать существенное влияние на деятельность «Башнефти».</p> <p>Компания подвержена риску изменения процентных ставок, поскольку осуществляет финансирование деятельности как за счет собственных средств, так и за счет привлечения долгового капитала.</p> <p>В настоящее время наблюдается рост процентных ставок в связи с повышением ключевой процентной ставки Банком России и ухудшением ситуации на финансовом рынке.</p>	<p>С целью смягчения влияния данного риска на показатели платежеспособности и ликвидности Компания проводит следующие мероприятия:</p> <ul style="list-style-type: none"> • в условиях ухудшения ситуации на финансовом рынке — участие в государственных программах поддержки бизнеса, предусматривающих выделение заемного финансирования на льготных условиях, а также рефинансирование ранее понесенных расходов по амортизации валютных кредитов; • по мере нормализации ситуации на финансовом рынке — оптимизация долгового портфеля за счет рефинансирования действующих кредитов на более благоприятных условиях.

Риск ликвидности

Описание риска	Управление риском
<p>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.</p> <p>Перечисленные факторы могут влиять на величину денежного потока Компании и, как следствие, на ее ликвидность.</p>	<p>С целью снижения негативного влияния ситуации на рынках капитала на устойчивость долгового портфеля Компания проводит мероприятия по поддержанию доступности открытых возобновляемых кредитных линий, расширению спектра используемых инструментов (участие в государственных программах поддержки бизнеса) и диверсификации портфеля банков-кредиторов (привлечение азиатских инвесторов).</p> <p>Компания также минимизирует риск за счет оптимизации оборотного капитала и наличия в долговом портфеле инструментов различной срочности для покрытия кассовых разрывов.</p>

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
<p>Часть выручки и обязательств Компании выражены в иностранной валюте, поэтому государственный механизм валютного регулирования влияет на ее финансово-хозяйственную деятельность.</p> <p>В настоящее время к Компании нет требования об обязательной продаже части валютной выручки внутри России. В случае введения в дальнейшем таких законодательных требований возможен риск возникновения дополнительных издержек, связанных с необходимостью покупки валюты для обслуживания валютного долга и осуществления расчетов по контрактам с зарубежными контрагентами.</p>	<p>Компания осуществляет постоянный мониторинг изменения нормативной базы в области валютного регулирования и контроля, четко следует установленным правилам и выполняет правомерные рекомендации контролирующих органов.</p>

Риски, связанные с налоговым законодательством

Описание риска	Управление риском
<p>Изменение налогового законодательства в России, направленное на рост налоговой нагрузки, может оказать негативное воздействие на результаты деятельности Компании и ее финансовую устойчивость.</p> <p>Ужесточение позиции налоговых органов в отношении спорных моментов нормативно-правовой базы может привести к увеличению количества налоговых претензий.</p>	<p>«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.</p>

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Описание риска	Управление риском
<p>Компания подвержена рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешне-торговой 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.</p>	<p>«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.</p>

Риски, связанные с изменением антимонопольного законодательства

Описание риска	Управление риском
<p>Деятельность Компании на российском рынке автомобильных бензинов, дизельного топлива и мазута соответствует требованиям антимонопольного законодательства, направленным на защиту конкуренции на указанных рынках.</p> <p>Существует риск ужесточения антимонопольного законодательства и правоприменительной практики в этой области в отношении российских нефтяных компаний.</p>	<p>«Башнефть» отслеживает обновления антимонопольного законодательства РФ и прогнозирует возможное влияние на деятельность Компании таких изменений.</p>

Риски, связанные с законодательством о недропользовании и лицензировании

Описание риска	Управление риском
<p>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.</p> <p>Приостановление, ограничение или прекращение значимых для деятельности Группы лицензий может негативно отразиться на результатах деятельности и финансовом положении Компании.</p> <p>Прецеденты по отзыву лицензий у Компании отсутствуют.</p>	<p>Компания осуществляет постоянный мониторинг законодательных инициатив соответствующих министерств и ведомств в сфере недропользования и лицензирования отдельных видов деятельности.</p>

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ РИСКИ**Экологические риски**

Описание риска	Управление риском
<p>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.</p>	<p>Для снижения экологических рисков проводится постоянный аналитический контроль негативного воздействия на атмосферный воздух, водные и земельные объекты, мониторинг качества подземных вод. «Башнефть» инвестирует существенные средства на проведение природоохранных мероприятий, включая модернизацию производства и внедрение современных технологий с целью снижения негативного воздействия на окружающую среду.</p> <p>Предприятия Группы организуют страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте, страхование общегражданской ответственности, включая ответственность за причинение ущерба окружающей среде.</p>

Риски, связанные с охраной труда и промышленной безопасностью

Описание риска	Управление риском
<p>Производственная деятельность «Башнефти» осуществляется посредством эксплуатации технологически сложного производственного оборудования.</p> <p>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.</p>	<p>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 ОТ и ПБ.</p> <p>По итогам первого надзорного аудита: система управления в области ОТ, ПБ и Э Группы компаний «Башнефть» признана результативной и рекомендована к продлению срока действия сертификатов соответствия международным стандартам ISO 14001 и OHSAS 18001.</p> <p>В «Башнефти» реализована комплексная программа страхования, включающая в себя, в частности, страхование имущества, страхование гражданской ответственности, добровольное страхование производственного персонала от несчастных случаев.</p>

Риски инвестиционных проектов

Описание риска	Управление риском
<p>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.</p>	<p>«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.</p>

ПРИЛОЖЕНИЕ 6. СПИСОК ХОЗЯЙСТВЕННЫХ ОБЩЕСТВ И ОРГАНИЗАЦИЙ, АКЦИЯМИ И ДОЛЯМИ КОТОРЫХ ВЛАДЕЕТ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»

№ п/п	Наименование	Доля ОАО АНК «Башнефть» в уставном капитале общества, %	Виды деятельности	Регион	Выручка за 2014 г. (тыс. руб.)*	Прибыль за 2014 г. (тыс. руб.)*	Часть прибыли, направленная ОАО АНК «Башнефть» в форме дивидендов за 2013 г. (тыс. руб.)
1.	ОАО «Реестр»	10,98	Осуществление деятельности на рынке ценных бумаг в качестве специализированного регистратора по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг	Москва	447 088	59 971	-
2.	ООО «Башнефть-Добыча»	100,00	Добыча нефти и нефтяного (попутного) газа	Уфа	43 599 223	1 681 711	670 000
3.	ООО «БашНИПИнефть»	100,00	Научная, научно-техническая, опытно-конструкторская деятельность, обеспечение предприятий проектно-сметной, конструкторской документацией, проектирование зданий и сооружений	Уфа	3 052 273	183 173	75 000
4.	ООО ГК «Башкортостан»	100,00	Оказание гостиничных услуг, организация и ведение гостиничного хозяйства	Уфа	41 211	-100 061	-
5.	Bashneft Trading AG	100,00	Торговля нефтью и нефтепродуктами	Цюрих	-	-4 536	-
6.	ОАО «Спутник Телеком»	3,62	Электро- и радиосвязь	Уфа	170 095	37 166	0,2
7.	ООО «Юмагузинское водохранилище»	15,143	Строительство гидротехнических сооружений	Уфа	-	-42 709	-
8.	ООО «Башнефть-Полюс»	74,90	Добыча сырой нефти и природного газа	Нарьян-Мар	19 895 518	-484 124	-
9.	Siviera Invest Ltd.	100,00	Транспортные услуги	Тортола	-	-332 753	-
10.	ООО «Энергосбытовая компания»	100,00	Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)	Уфа	14 703 289	116 940	125 000
11.	ООО «Башнефть-Сервис НПЗ»	100,00	Производство электромонтажных работ	Уфа	4 478 943	178	-
12.	ООО «Башнефть-Информ»	100,00	Услуги связи	Уфа	1 956 959	121 907	52 733
13.	ООО «БашнефтьАвтоТранс»	100,00	Автотранспортные услуги	Уфа	134 697	6 993	9 441
14.	ООО «Нефтекамская база»	100,00	Хранение	Уфа	395 907	7 730	-
15.	ООО «Башэнергонефть»	100,00	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными; передача электроэнергии	Уфа	2 014 542	93 774	-

* Приведены данные по РСБУ или иным местным стандартам бухгалтерского учета.

№ п/п	Наименование	Доля ОАО АНК «Башнефть» в уставном капитале общества, %	Виды деятельности	Регион	Выручка за 2014 г. (тыс. руб.)*	Прибыль за 2014 г. (тыс. руб.)*	Часть прибыли, направленная ОАО АНК «Башнефть» в форме дивидендов за 2013 г. (тыс. руб.)
16.	Bashneft Middle East Limited	100,00	Управление ценными бумагами	Никосия	-	821 032	-
17.	Bashneft International B.V.	100,00	Добыча сырой нефти и природного газа	Амстердам	-	-4 809	-
18.	Bashneft Investments S.A.	100,00	Управление ценными бумагами	Люксембург	-	-4 497 623	-
19.	ООО «Башнефть-ПЕТРОТЕСТ»	100,00	Предоставление прочих услуг, связанных с добычей нефти и газа	Уфа	635 171	52 393	100 000
20.	ООО «Мобел-Нефть»	100,00	Использование природных ресурсов, в т. ч. недр, лесов, объектов растительного и животного мира	Уфа	-	-6 819	-
21.	ООО «Башнефть-Розница»	100,00	Розничная торговля моторным топливом	Уфа	32 394 265	1 788 379	175 000
22.	ООО «Башнефть-Сервис»	100,00	Деятельность санаторно-курортных учреждений	Уфа	612 770	50 633	33 121
23.	ООО «Башнефтегазразведка»	100,00	Геологоразведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр	Уфа	-	-64	-
24.	ООО «Пром-энергоресурс»	100,00	Розничная торговля моторным топливом	Магнитогорск	11 225	-4 798	-
25.	ООО «Бурнефтегаз»	90,00	Геологоразведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр	Тюмень	1 976 436	-2 335 521	-
26.	ООО «ВОСТОК НАО»	50,00	Добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа; извлечение фракций из нефтяного (попутного) газа	Ненецкий АО, пос. Искателей	-	-2 334 901	-
27.	ООО «АЗС-Саранск»	100,00	Сдача внаем собственного недвижимого имущества	Саранск	51 795	-12 351	-
28.	ООО «Урал»	95,00	Сдача внаем собственного недвижимого имущества	Уфа	-	-4 223	-
29.	ООО «Гелиос»	100,00	Розничная торговля моторным топливом	Миасс	3 565	-142	-
30.	ООО «АЗС-Уфа»	100,00	Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества	Уфа	12 887	-7 533	-
31.	ООО «ОПТАН-АЗС»	95,00	Оптовая торговля моторным топливом, включая авиационный бензин	Уфа	-	-2 177	-
32.	ООО «АЗС-АКТАН»	100,00	Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	Самара	4 302	-40 306	-
33.	АО «ОНК»	100,00	Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями	Москва	1 013 555	-2 502 139	-

ПРИЛОЖЕНИЕ 7. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТИИ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ» В НЕКОММЕРЧЕСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

№ п/п	Наименование НКО	Цель	Виды платежей / сумма
1.	Торгово-промышленная палата Республики Башкортостан (ТПП РБ) (членство с 2000 г.)	Финансовые выгоды (скидки по услугам ТПП для членов НКО; представительские выгоды).	Членский взнос за 2014 г. — 150 000 руб.
2.	Некоммерческое партнерство «Российский национальный комитет Мирового нефтяного совета по организации и проведению мировых нефтяных конгрессов» (Некоммерческое партнерство «РНК МНС») (участие с 2006 г.)	Позиционирование ОАО АНК «Башнефть» в мировой нефтяной отрасли. Налаживание внешнеэкономических связей с зарубежными нефтяными компаниями. Использование делового потенциала мероприятий, проводимых РНК МНС в целях развития бизнеса компании.	Членский взнос за 2014 г. — 1 694 000 руб.
3.	Некоммерческое партнерство саморегулируемая организация «Объединение строителей объектов топливно-энергетического комплекса «Нефтегазстрой-Альянс» (членство с 17.06.2014 г.)	Допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Вступительный взнос — 100 000 руб. Членский взнос за 2014 г. — 60 000 руб. Взнос в компенсационный фонд — 3 000 000 руб.
4.	Автономная некоммерческая организация «Профессиональный шашечный клуб «Башнефть» (АНО «ПШК «Башнефть») (Клуб учрежден 16.10.2001 г.)	Развитие и популяризация международных шашек и других видов спорта в РБ и РФ; подготовка спортсменов высокого класса, достижение шашечным клубом высоких спортивных результатов; оказание спортивных услуг, соответствующих его уставным целям и отвечающим интересам участников клуба; развитие и укрепление международных спортивных связей.	Годовое финансирование на 2014 г. из средств на благотворительность — 9 000 000 руб.
5.	Международная ассоциация производителей нефти и газа (OGP) (участие с ноября 2013 г.)	Получение доступа к передовым методикам и экспертизам в сфере совершенствования системы управления и повышения эффективности деятельности в области охраны труда, промышленной безопасности, защиты окружающей среды и социальной ответственности. Возможность интегрировать в повседневную деятельность Компании лучшие практики ведущих компаний мировой нефтегазовой индустрии.	Годовой членский взнос — 12 100 фунтов стерлингов
6.	Международная ассоциация представителей нефтегазовой промышленности по охране окружающей среды и социальным вопросам (IPIECA) (участие с ноября 2013 г.)	Получение доступа к передовым методикам и экспертизам в сфере совершенствования системы управления и повышения эффективности деятельности в области охраны труда, промышленной безопасности, защиты окружающей среды и социальной ответственности. Возможность интегрировать в повседневную деятельность Компании лучшие практики ведущих компаний мировой нефтегазовой индустрии.	Годовой членский взнос — 32 000 фунтов стерлингов
7.	Автономная некоммерческая организация «Российско-Арабский Деловой Совет» (АНО «РАДС») (участие с 2012 г.)	Поддержание имиджа и позиционирование Компании в арабской деловой среде, адресное продвижение на мероприятиях РАДС. Участие позволит продвигать интересы Компании и увеличивать географию присутствия Компании в арабском регионе посредством участия и проведения заседаний, секций и круглых столов, презентации услуг «Башнефти», бизнес-интересов и направлений деятельности в этих странах. Участие в точечных B2B встречах с представителями деловых кругов арабских стран (с министрами и владельцами коммерческих профильных структур).	Взнос за 2014 г. составил 816 217,50 руб.

ПРИЛОЖЕНИЕ 8. 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

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки
1	2	3	4
Совет директоров	Продажа нефти и/или нефтепродуктов на экспорт	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); BASH-VIT B.V., Нидерланды (Покупатель)	Не более 3 386 081 000 (три миллиарда триста восемьдесят шесть миллионов восемьдесят одна тысяча) долл.
Совет директоров	Поставка сырой нефти на экспорт	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); Normeston Trading Limited (Покупатель)	Не более 4 130 000 000 (четыре миллиарда сто тридцать миллионов) долл.

ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ ИНЫХ СДЕЛОК, НА СОВЕРШЕНИЕ КОТОРЫХ В СООТВЕТСТВИИ С УСТАВОМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА РАСПРОСТРАНЯЕТСЯ ПОРЯДОК ОДОБРЕНИЯ КРУПНЫХ СДЕЛОК

Уставом ОАО АНК «Башнефть» такие сделки не предусмотрены.

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
1	2	3	4	5
Совет директоров	Предоставление займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Заимодавец); BASHNEFT MIDDLE EAST LIMITED (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 150 000 000 (сто пятьдесят миллионов) долл.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор подряда на капитальное строительство. Подрядчик обязуется своевременно и качественно выполнить по заданию Заказчика строительные-монтажные работы, пусконаладочные работы на объектах ОАО АНК «Башнефть» в соответствии с переданной проектно-сметной документацией, календарным графиком работ и сдать результат выполненных работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять и оплатить Подрядчику результаты выполненных работ.	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик); ООО «Янаульское управление «Нефтьстроймонтаж» (Подрядчик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	5 053 669 999 (пять миллиардов пятьдесят три миллиона шестьсот шестьдесят девять тысяч девятьсот девяносто девять) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Договор хранения. Услуги по приему при наличии возможности и хранению за вознаграждением с обезличением (иррегулярное хранение) на складе дифенилолпропана, переданного Хранителю Поклажедателем, и возвращение равного количества дифенилолпропана того же рода и качества Поклажедателю или по его распоряжению третьему лицу в соответствии с условиями, установленными договором.	ОАО АНК «Башнефть» (Поклажедатель); ОАО «Уфаоргсинтез» (Хранитель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	1 200 000 (один миллион двести тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор по оказанию услуг по приему, переработке углеводородного сырья (процессинг) и отгрузке выработанной продукции. Работа по переработке (процессинг) углеводородного сырья (в т. ч. попутного нефтяного газа). Наименование, количество, узел учета, срок передачи сырья, стоимость переработки, количество и номенклатура произведенной продукции, расход топлива, условия и сроки поставки согласуются Сторонами в Дополнительных соглашениях к Договору.	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик); ООО «Туймазинское ГПП» (Подрядчик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 1 200 000 000 (один миллиард двести миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор по оказанию услуг по приему, переработке углеводородного сырья (процессинг) и отгрузке выработанной продукции. Работа по переработке (процессинг) углеводородного сырья (в т. ч. попутного нефтяного газа). Наименование, количество, узел учета, срок передачи сырья, стоимость переработки, количество и номенклатура произведенной продукции, расход топлива, условия и сроки поставки согласуются Сторонами в Дополнительных соглашениях к Договору поставки.	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик); ООО «Шкаповское ГПП» (Подрядчик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 1 200 000 000 (один миллиард двести миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор поставки нефти.	ООО «Башнефть-Полюс» (Поставщик); ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 7 300 000 000 (семь миллиардов триста миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор по оказанию услуг по приему, переработке углеводородного сырья (процессинг) и отгрузке выработанной продукции.	ОАО АНК «Башнефть» (Подрядчик); ООО «Башнефть-Полюс» (Заказчик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 7 300 000 000 (семь миллиардов триста миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Аренда недвижимого и движимого имущества.	ОАО АНК «Башнефть» (Арендодатель); ООО «Башнефть-Полюс» (Арендатор); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 500 000 000 (пятьсот миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Договоры об уступке прав требования. Цедент передает, а Цессионарий приобретает права требования с Общества с ограниченной ответственностью «Приютовское управление «Нефтестроймонтаж».	ОАО АНК «Башнефть» (Цедент); ООО «Янаульское управление «Нефтестроймонтаж» (Цессионарий); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Общая сумма задолженности Должника в части основного долга, с НДС: 426 599 665 (четырееста двадцать шесть миллионов пятьсот девяносто девять тысяч шестьсот шестьдесят пять) руб. Стоимость прав требований, передаваемых Цессионарию, с НДС: 298 619 766 (двести девяносто восемь миллионов шестьсот девятнадцать тысяч семьсот шестьдесят шесть) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор купли-продажи 490 (четырееста девяносто) акций компании Bashneft Trading AG номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) швейцарских франков каждая, составляющие 49% в уставном капитале компании Bashneft Trading AG.	ECU GEST HOLDING S.A. (Продавец); ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 490 000 (четырееста девяносто тысяч) швейцарских франков	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., члены Совета директоров — Буянов А.Н., Дроздов С.А., Гончарук А.Ю.
Совет директоров	Договор поставки продукции нефтепереработки и нефтехимии.	ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик); ОАО «СГ-трейдинг» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 3 000 000 000 (три миллиарда) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Трудовой договор. Исполнение А.Л. Корсиком трудовых обязанностей в должности Президента, а также функций Председателя Правления ОАО АНК «Башнефть» согласно условиям Трудового договора, Устава ОАО АНК «Башнефть», других локальных нормативных актов ОАО АНК «Башнефть» и применимого законодательства.	ОАО АНК «Башнефть» (Работодатель) и А.Л. Корсик (Работник); выгодоприобретатель отсутствует	Сумма, эквивалентная не более чем совокупной величине окладов, премий, надбавок и иных выплат Работнику за весь срок действия Трудового договора, как они определены в проекте Трудового договора и (или) могут быть предусмотрены законодательством Российской Федерации.	Президент — Корсик А.Л.
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец); BASHNEFT MIDDLE EAST LIMITED (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 200 000 000 (двести миллионов) долл.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Получение овердрафтного кредита (заключение дополнительного соглашения к Договору банковского счета).	ОАО АНК «Башнефть» (Заемщик); ОАО «МТС-Банк» (Кредитор); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	1 015 000 000 (один миллиард пятнадцать миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., члены Совета директоров — Буянов А.Н., Евтушенков Ф.В.

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Заемодавец); ООО «Тортасинскнефть» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	47 500 000 (сорок семь миллионов пятьсот тысяч) долл.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Заемодавец); ООО «Березовскнефтегаз» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 18 500 000 (восемнадцать миллионов пятьсот тысяч) долл.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Заемодавец); ООО «Соровскнефть» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 235 000 000 (двести тридцать пять миллионов) долл.	ОАО АНК «Башнефть», ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Поставка продукции нефтепереработки и нефтехимии.	ООО «Башнефть-Полюс» (Поставщик); ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 7 300 000 000 (семь миллиардов триста миллионов) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., члены Правления — Брусилова Е.А., Ставский М.Е.
Совет директоров	Страховщик обязуется оплатить расходы на судебную защиту и убытки по искам или претензиям о возмещении вреда/убытков, предъявленным к ОАО АНК «Башнефть», и/или к ДЗО, и/или к членам органов управления и должностным лицам ОАО АНК «Башнефть» и/или ДЗО, в связи с их действиями или бездействием при осуществлении ими служебных функций и обязанностей в занимаемой должности.	ОАО АНК «Башнефть» (Страхователь); ОАО СК «Альянс» (Страховщик); выгодоприобретатели: ОАО АНК «Башнефть», и/или ДЗО, а также лица, которым может быть причинен вред или убытки действиями или бездействием членов органов управления и должностных лиц ОАО АНК «Башнефть» и/или ДЗО при осуществлении ими служебных функций и обязанностей в занимаемой должности	90 000 (девятьдесят тысяч) долл. (в рублях по курсу ЦБ РФ на дату платежа)	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Заключение Договора в отношении Договора поставки (Agreement in relation to the Supply Agreement). Предмет: Общество принимает на себя обязательства перед Другими Сторонами исполнять обязательства в соответствии с договором поставки параксилы, подлежащего заключению между Обществом и ООО «РусПЭТФ» (далее — «Договор Поставки Параксилы»); ООО «РусПЭТФ» принимает на себя обязательство перед Обществом исполнять обязательства в соответствии с Договором Поставки Параксилы; Частная компания с ограниченной ответственностью «РусПЭТФ Холдинг Би.Ви.» принимает на себя обязательство исполнить обязательства ООО «РусПЭТФ» в случае неисполнения ООО «РусПЭТФ» обязательств по осуществлению любого платежа, предусмотренного Договором Поставки Параксилы, в пользу Общества и неустранения такого нарушения ООО «РусПЭТФ» в сроки, предусмотренные Договором Поставки Параксилы.	ОАО АНК «Башнефть»; Частная компания с ограниченной ответственностью «РусПЭТФ Холдинг Би.Ви.» и ООО «РусПЭТФ»; выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Менее 2 (двух) % балансовой стоимости активов ОАО АНК «Башнефть» по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор купли-продажи имущества (объекты незавершенного строительства) на месторождениях им. Р. Требса и им. А. Титова Ненецкого автономного округа.	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); ООО «Башнефть — Полюс» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 8 000 000 000 (восемь миллиардов) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A, члены Правления — Брусилова Е.А., Ставский М.Е.
Совет директоров	Договор купли-продажи недвижимого имущества (скважин).	ООО «Башнефть-Полюс» (Покупатель); ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	5 400 000 000 (пять миллиардов четыреста миллионов) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., члены Правления — Брусилова Е.А., Ставский М.Е.
Совет директоров	Генеральный подряд на строительство эксплуатационных скважин на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова.	ОАО АНК «Башнефть» (Генеральный подрядчик); ООО «Башнефть-Полюс» (Заказчик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 6 700 000 000 (шесть миллиардов семьсот миллионов) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., члены Правления ОАО АНК «Башнефть» — Брусилова Е.А., Ставский М.Е.
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец); ЗАО «Гелиос» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 11 650 000 (одиннадцать миллионов шестьсот пятьдесят тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец); ЗАО «Урал» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 87 375 000 (восемьдесят семь миллионов триста семьдесят пять тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Заимодавец); ООО «АЗС-Курган» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 104 850 000 (сто четыре миллиона восемьсот пятьдесят тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Заимодавец); ООО «АЗС-Саранск» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 58 250 000 (пятьдесят восемь миллионов двести пятьдесят тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Заимодавец); ЗАО «Оптан-АЗС» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 58 250 000 (пятьдесят восемь миллионов двести пятьдесят тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Заимодавец); ЗАО «АЗС-Актив» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 640 750 000 (шестьсот сорок миллионов семьсот пятьдесят тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Заимодавец); ООО «АЗС-Регион» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 34 950 000 (тридцать четыре миллиона девятьсот пятьдесят тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор займа.	ОАО АНК «Башнефть» (Заимодавец); ООО «АЗС-Уфа» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 267 950 000 (двести шестьдесят семь миллионов девятьсот пятьдесят тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Общее собрание акционеров	Изменение существенных условий ранее совершенной сделки — договора поставки продуктов нефтехимии от 09.09.2013 г., одобренного внеочередным Общим собранием акционеров ОАО АНК «Башнефть» от 26 августа 2013 г.	ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик); ОАО «Уфаоргсинтез» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 14 150 000 000 (четырнадцать миллиардов сто пятьдесят миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., East-West United Bank S.A.
Общее собрание акционеров	Оказание Исполнителем услуг оператора железнодорожного подвижного состава для перевозок грузов Заказчика, перевозимых по территории Российской Федерации, за пределами территории Российской Федерации, а так же вывозимых за пределы Российской Федерации и помещенных под таможенную процедуру экспорта, ввозимых на территорию Российской Федерации, а также помещенных под таможенную процедуру международного таможенного транзита, в вагонах, принадлежащих Исполнителю на праве собственности, аренды или на ином праве.	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик); ОАО «СГ-транс» (Исполнитель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 65 000 000 000 (шестьдесят пять миллиардов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., East-West United Bank S.A. член Совета директоров — Розанов В.В., член Правления — Станкевич Д.А.

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Общее собрание акционеров	Изменение существенных условий ранее совершенной сделки — договора займа между ОАО АНК «Башнефть» и ООО «Башнефть — Полюс» от 29.08.2012 г., одобренного решением годового Общего собрания акционеров от 29.06.2012 г., в совершении которой имеется заинтересованность.	ООО «Башнефть-Полюс» (Заемщик); ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	52 430 000 000 (пятьдесят два миллиарда четыреста тридцать миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., East-West United Bank S.A. члены Правления — Ставский М.Е., Брусилова Е.А.
Совет директоров	Заключение договора займа (пулинга).	ОАО АНК «Башнефть» (Заемщик); ООО «ОНК» (Займодавец); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	2 495 000 000 (два миллиарда четыреста девяносто пять миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., члены Совета директоров — Евтушенков Ф.В., Хеккер М., Черный М.Д.
Совет директоров	Заключение договора займа (пулинга).	ОАО АНК «Башнефть» (Заемщик); ООО «Уфаоргсинтез» (Займодавец); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 2 495 000 000 (два миллиарда четыреста девяносто пять миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Заключение дополнительного соглашения к договору займа между ОАО АНК «Башнефть» и ООО ГК «Башкортостан».	ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец); ООО ГК «Башкортостан» (Заемщик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 1 120 000 000 (один миллиард сто двадцать миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор займа.	ООО «Бурнефтегаз» (Заемщик); ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	4 800 000 000 (четыре миллиарда восемьсот миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор комиссии на реализацию сырой нефти между ОАО АНК «Башнефть» и ООО «Соровскнефть».	ОАО АНК «Башнефть» (Комиссионер); ООО «Соровскнефть» (Комитент); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 184 800 000 (сто восемьдесят четыре миллиона восемьсот тысяч) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Страховщик обязуется оплатить расходы на судебную защиту и убытки по искам или претензиям о возмещении вреда/убытков, предъявленным к ОАО АНК «Башнефть», и/или к ДЗО, и/или к членам органов управления и должностным лицам ОАО АНК «Башнефть» и/или ДЗО, в связи с их действиями или бездействием при осуществлении ими служебных функций и обязанностей в занимаемой должности.	Страхователь — ОАО АНК «Башнефть»; Страховщик — одна из рекомендованных страховых компаний (ОАО «СОГАЗ», ОСАО «Ингосстрах», СОАО «ВСК», ООО СК «ВТБ-Страхование», ОАО СК «Альянс»); выгодоприобретатели: Все компании ОАО АНК «Башнефть», директора (в т. ч. независимые), и должностные лица, любое иное физическое лицо или работник	Страховая премия: эквивалент не более чем 1 550 000 (один миллион пятьсот пятьдесят тысяч) долл.	Члены органов управления ОАО АНК «Башнефть»

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Страховщик обязуется оплатить расходы на судебную защиту и убытки по искам или претензиям о возмещении вреда/убытков, предъявленным к ОАО АНК «Башнефть», и/или к ДЗО, и/или к членам органов управления и должностным лицам ОАО АНК «Башнефть» и/или ДЗО, в связи с их действиями или бездействием при осуществлении ими служебных функций и обязанностей в занимаемой должности.	Страхователь — ОАО АНК «Башнефть»; Страховщик — одна из рекомендованных страховых компаний (ОАО «СОГАЗ», ОСАО «Ингосстрах», СОАО «ВСК», ООО СК «ВТБ-Страхование», ОАО СК «Альянс»); выгодоприобретатели: Все компании ОАО АНК «Башнефть», директора (в т. ч. независимые и должностные лица, любое иное физическое лицо или работник	Годовая страховая премия: эквивалент не более чем 620 000 (шестьсот двадцать тысяч) долл.	Члены органов управления ОАО АНК «Башнефть»
Совет директоров	99,9999% доли участия в уставном капитале ООО «ЯУНСМ».	ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель); ООО «Таргин» (Продавец); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 179 999 820 (сто семьдесят девять миллионов девятьсот девяносто девять тысяч восемьсот двадцать) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., члены Совета директоров – Евтушенков Ф.В., Черный М.Д.
Совет директоров	0,0001% доли участия в уставном капитале ООО «ЯУНСМ».	ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель); ООО «Таргин Бурение» (Продавец); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 180 (сто восемьдесят) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A., члены Совета директоров — Евтушенков Ф.В., Черный М.Д.
Совет директоров	Заключение договора поставки нефтепродуктов и нефтехимии.	ООО «Башнефть-Полюс» (Поставщик); ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	7 950 000 000 (семь миллиардов девятьсот пятьдесят миллионов) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A. члены Правления — Брусилова Е.А., Ставский М.Е.
Совет директоров	Договор оказания услуг по приему, переработке попутного нефтяного газа (процессинг) и отгрузке выработанной продукции.	ОАО АНК «Башнефть» (Заказчик); ООО «Туймазинское ГПП» (Подрядчик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 500 000 000 (пятьсот миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор поставки продукции переработки попутного нефтяного газа.	ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик); ООО «Туймазинское ГПП» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 500 000 000 (пятьсот миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Договор купли-продажи попутного нефтяного газа.	ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик); ООО «Шкаповское ГПП» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	500 000 000 (пятьсот миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.

Орган управления, принявший решение об одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки	Лица, признаваемые заинтересованными в совершении сделки
Совет директоров	Договор на выполнение работ по переработке углеводородного сырья (процессинг).	ООО «Башнефть-Полус» (Заказчик); ОАО АНК «Башнефть» (Подрядчик); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 1 627 000 000 (один миллиард шестьсот двадцать семь миллионов) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A, члены Правления — Брусилова Е.А., Ставский М.Е.
Совет директоров	Заключение договора купли-продажи 211 320 (двести одиннадцать тысяч триста двадцать) обыкновенных бездокументарных именных акций АО «ОНК», что составляет 2 (два) % уставного капитала АО «ОНК».	ОАО «Уфаоргсинтез» (Продавец); ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 127 000 000 (сто двадцать семь миллионов) руб.	ЗАО «Система-Инвест», ОАО АФК «Система», ОАО «Система-Финанс», Bashneft Investments S.A.
Совет директоров	Арендодатель обязуется передать в возмездное пользование Арендатора недвижимое имущество, а Арендатор обязуется принять недвижимое имущество в возмездное пользование и оплатить за него цену, предусмотренную договорами аренды.	ОАО АНК «Башнефть» (Арендодатель); ООО «Башнефть-Транс» (Арендатор); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 243 380 553 (двести сорок три миллиона триста восемьдесят тысяч пятьсот пятьдесят три) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», Bashneft Middle East Limited, ОАО «Система-Финанс»
Совет директоров	Арендодатель обязуется передать в возмездное пользование Арендатора недвижимое и движимое имущество, а Арендатор обязуется принять недвижимое и движимое имущество в возмездное пользование и оплатить за него цену, предусмотренную договором аренды.	ОАО АНК «Башнефть» (Арендодатель); ООО «Башнефть-Транс» (Арендатор); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	13 707 691 (тринадцать миллионов семьсот семь тысяч шестьсот девяносто один) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», Bashneft Middle East Limited, ОАО «Система-Финанс»
Совет директоров	Арендодатель обязуется передать в возмездное пользование Арендатора движимое имущество, а Арендатор обязуется принять движимое имущество в возмездное пользование и оплатить за него цену, предусмотренную договором аренды.	ОАО АНК «Башнефть» (Арендодатель); ООО «Башнефть-Транс» (Арендатор); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 150 379 200 (сто пятьдесят миллионов триста семьдесят девять тысяч двести) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», Bashneft Middle East Limited, ОАО «Система-Финанс»
Совет директоров	Продавец обязуется передать в собственность Покупателя имущество, а Покупатель обязуется принять имущество в собственность и оплатить за него цену, предусмотренную договором купли-продажи.	ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); ООО «Башнефть-Транс» (Покупатель); выгодоприобретатель по сделке отсутствует	Не более 4 624 870 (четыре миллиона шестьсот двадцать четыре тысячи восемьсот семьдесят) руб.	ОАО АФК «Система», ЗАО «Система-Инвест», Bashneft Middle East Limited, ОАО «Система-Финанс»

ПРИЛОЖЕНИЕ 9. ПЕРЕЧЕНЬ НАИБОЛЕЕ СУЩЕСТВЕННЫХ СДЕЛОК, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ И ПОДКОНТРОЛЬНЫМИ ЕМУ ЮРИДИЧЕСКИМИ ЛИЦАМИ ЗА 2014 Г.

Орган управления, принявший решение о ее одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки
1	2	3	4
СУЩЕСТВЕННЫЕ СДЕЛКИ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»			
ВОСА	Договор о присоединении Закрытого акционерного общества «Башнефть-Инвест» к Открытому акционерному обществу «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть»	ОАО АНК «Башнефть» («Основное общество»), Закрытое акционерное общество «Башнефть-Инвест» («Присоединяемое общество»), Закрытое акционерное общество «Система-Инвест» («Выделяющее общество»)	72 359 065 710 (семьдесят два миллиарда триста пятьдесят девять миллионов шестьдесят пять тысяч семьсот десять) руб.
Совет директоров	Договор купли-продажи, продажа нефтепродуктов на экспорт	<ul style="list-style-type: none"> ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); SEPTO TRADING INC (BVI) (Покупатель); 	До 2 405 433 600 (два миллиарда четыреста пять миллионов четыреста тридцать три тысячи шестьсот) долл. США
Совет директоров	Договор поставки, сырая нефть	<ul style="list-style-type: none"> ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель); «Шелл Трейдинг Раша Би Ви» (Продавец) 	49 650 000 000 (сорок девять миллиардов шестьсот пятьдесят миллионов) руб.
Совет директоров	Договор купли-продажи, продажа нефтепродуктов на экспорт	<ul style="list-style-type: none"> ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); MINCO ENTERPRISES Ltd. (Покупатель) 	До 2 585 203 200 (два миллиарда пятьсот восемьдесят пять миллионов двести три тысячи двести) долл. США
Совет директоров	Продажа нефтепродуктов на экспорт	<ul style="list-style-type: none"> ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); Demex Trading Limited (Покупатель) 	До 2 208 750 000 00 (два миллиарда двести восемь миллионов семьсот пятьдесят тысяч) долл. США
Совет директоров	Продажа нефтепродуктов на экспорт	<ul style="list-style-type: none"> ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); «Витол С.А.», Швейцария (Покупатель) 	3 097 189 200,00 (три миллиарда девяносто семь миллионов сто восемьдесят девять тысяч двести) долл. США
Совет директоров	Поставка сырой нефти на экспорт	<ul style="list-style-type: none"> ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); «Витол С.А.», Швейцария (Покупатель) 	2 910 000 000 (два миллиарда девятьсот десять миллионов) долл. США
Совет директоров	Заключение договора о предоставлении банковских гарантий между ОАО АНК «Башнефть» и ОАО «Сбербанк России»	<ul style="list-style-type: none"> ОАО АНК «Башнефть» (Принципал); ОАО «Сбербанк России» (Гарант); Контрагенты по договорам поставки нефти, ФНС РФ (Бенефициары) 	Не более 54 000 000 000 (пятьдесят четыре миллиарда) руб.
Совет директоров	Продукция нефтепереработки для поставки на экспорт	<ul style="list-style-type: none"> ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); «СОМИТЕКНО ЛТД» (Покупатель) 	До 98 500 000 000 (девяносто восемь миллиардов пятьсот миллионов) руб.
Совет директоров	Поставка сырой нефти	<ul style="list-style-type: none"> ОАО АНК «Башнефть» (Покупатель); ООО «ЛУКОЙЛ-Резервнефтепродукт» (Поставщик) 	До 98 500 000 000 (девяносто восемь миллиардов пятьсот миллионов) руб.
Совет директоров	Сырая нефть на экспорт	<ul style="list-style-type: none"> ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); «Витол С.А.» (Покупатель) 	До 98 500 000 000,00 (девяносто восемь миллиардов пятьсот миллионов) руб.

Орган управления, принявший решение о ее одобрении	Предмет сделки	Контрагенты по сделке	Сумма сделки
1	2	3	4
Совет директоров	Сырая нефть на экспорт	<ul style="list-style-type: none"> • ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); • NORMESTON TRADING LIMITED (Покупатель) 	До 98 500 000 000 00 (девятьсот восемь миллиардов пятьсот миллионов) руб.
Совет директоров	Продукция нефтепереработки и нефтехимии для поставки на экспорт	<ul style="list-style-type: none"> • ОАО АНК «Башнефть» (Продавец); • Trubond Limited (Покупатель) 	До 98 500 000 000 (девятьсот восемь миллиардов пятьсот миллионов) руб.
Совет директоров	Продукция нефтепереработки и нефтехимии	<ul style="list-style-type: none"> • ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик); • ООО «Эксим Групп» (Покупатель) 	До 85 000 000 000 (восемьдесят пять миллиардов) руб.
Совет директоров	Продукция нефтепереработки и нефтехимии	<ul style="list-style-type: none"> • ОАО АНК «Башнефть» (Поставщик); • ООО «Арктик Бункер» (Покупатель) 	До 85 000 000 000 (восемьдесят пять миллиардов) руб.

СУЩЕСТВЕННЫЕ СДЕЛКИ ПОДКОНТРОЛЬНЫХ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ

ООО «БАШНЕФТЬ-ПОЛЮС»

Внеочередное Общее собрание участников	Поставка нефти	<ul style="list-style-type: none"> • LITASCO SA (Покупатель); • ООО «Башнефть-Полюс» (Поставщик) 	До 898 000 000 (восемьсот девяносто восемь миллионов) долларов США
Внеочередное Общее собрание участников	Поставка нефти на экспорт	<ul style="list-style-type: none"> • ООО «Башнефть-Полюс» (Поставщик); • «ЛИТАСКО СА» (Покупатель) 	До 236 084 800 (двести тридцать шесть миллионов восемьдесят четыре тысячи восемьсот) долларов США
Внеочередное Общее собрание участников	Поставка нефти по системе магистральных нефтепроводов ОАО «АК «Транснефть» с целью выполнения условий лицензионного соглашения на право пользования недрами в части переработки 42% добываемой нефти	<ul style="list-style-type: none"> • ООО «Башнефть-Полюс» (Покупатель); • ООО «ЛУКОЙЛ-Резервнефтепродукт» (Поставщик) 	До 7 300 000 000 (семь миллиардов триста миллионов) руб.
Внеочередное Общее собрание участников	Поставка нефти с месторождений им. Р.Требса и А.Титова с целью выполнения условий лицензионного соглашения на право пользования недрами (месторождения им. Р.Требса и А.Титова) в части переработки 42% добываемой нефти	<ul style="list-style-type: none"> • ООО «Башнефть-Полюс» (Поставщик); • ООО «ЛУКОЙЛ-Резервнефтепродукт» (Покупатель) 	До 7 300 000 000 (семь миллиардов триста миллионов) руб.

ООО «БУРНЕФТЕГАЗ»

Внеочередное Общее собрание участников	Договор займа	<ul style="list-style-type: none"> • ООО «Бурнефтегаз» (Заемщик); • ОАО АНК «Башнефть» (Займодавец) 	До 4 800 000 000 (четыре миллиарда восемьсот миллионов) руб.
----------------------------------------	---------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------

ООО «БАШНЕФТЬ-ДОБЫЧА»

Единственный участник	Договор на оказание услуг (выполнение работ) по комплексному обслуживанию насосно-компрессорных труб, насосных штанг и электропогружных установок типа УЭПН	<ul style="list-style-type: none"> • ООО «Башнефть-Добыча» (Заказчик); • ООО «НЗНО» (Подрядчик) 	3 317 941 000 (три миллиарда триста семнадцать миллионов девятьсот сорок одна тысяча) руб.
Единственный участник	Договор на оказание услуг (выполнение работ) по техническому обслуживанию механического оборудования и по обслуживанию штанговых глубинных насосов типа ШГН	<ul style="list-style-type: none"> • ООО «Башнефть-Добыча» (Заказчик); • ООО «ОЗНПО» (Подрядчик) 	3 370 926 000 (три миллиарда триста семьдесят миллионов девятьсот двадцать шесть тысяч) руб.
Единственный участник	Договор на выполнение работ по текущему и капитальному ремонту скважин различного назначения	<ul style="list-style-type: none"> • ООО «Башнефть-Добыча» (Заказчик); • ООО «УПКРС» (Подрядчик) 	6 609 270 000 (шесть миллиардов шестьсот девять миллионов двести семьдесят тысяч) руб.
Единственный участник	Договор на выполнение работ по текущему и капитальному ремонту скважин различного назначения	<ul style="list-style-type: none"> • ООО «Башнефть-Добыча» (Заказчик); • ООО «БУРС» (Подрядчик) 	5 158 518 000 (пять миллиардов сто пятьдесят восемь миллионов пятьсот восемнадцать тысяч) руб.

ПРИЛОЖЕНИЕ 10. СВЕДЕНИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ СУДЕБНЫХ ДЕЛАХ

Перечень существенных судебных дел ОАО АНК «Башнефть» по состоянию на 31 декабря 2014 г.

№ п/п	Название компании	Компания истец/ответчик	Категория дела, №	Предмет спора, краткое содержание	Цена иска/вопроса, руб.	Судебный орган / № дела	Текущее состояние / результат
1.	ОАО АНК «Башнефть»	О	4	Иск ОАО УК «Арсатера» о взыскании 6 215 860 руб. в связи с выкупом привилегированных акций ОАО АНК «Башнефть».	6 215 860	АС РБ № А07-12929/2014	Решением АС РБ от 07.11.2014 г. в удовлетворении исковых требований ОАО УК «Арсатера» отказано. Рассмотрение апелляционной жалобы назначено на 22.01.2015 г.
2.	ОАО АНК «Башнефть»	О	3	Исковое заявление Башкирской межрайонной природоохранной прокуратуры к ОАО АНК «Башнефть» об обязанности в течение 6 месяцев со дня вступления решения в законную силу обеспечить соблюдение проектных показателей по использованию ПНГ по 52 месторождениям.		Верховный суд РБ, Дело № 2-5140/2014	09.10.2014 г. вынесено Решение Ленинского районного суда г. Уфы об обязанности ОАО АНК «Башнефть» привести в соответствие фактические показатели использования ПНГ проектным в сроки, предусмотренные на реализацию мероприятий по 52 месторождениям. Башкирская межрайонная природоохранная прокуратура подала апелляционное представление на Решение Ленинского районного суда от 09.10.2014 г. Рассмотрение дела в ВС РБ назначено на 15.01.2015 г.
3.	ОАО АНК «Башнефть»	О	2	05.11.2014 г. ФАС России возбудила дело о нарушении антимонопольного законодательства в отношении ОАО АНК «Башнефть», ОАО «НК «Роснефть», ОАО «ЛУКОЙЛ» и ООО «ЛУКОЙЛ-Резервнефтепродукт» по признакам манипулирования на бирже.		ФАС России	18.12.2014 г. ФАС России вынесла определение об отложении рассмотрения дела № 1-11-177/00-02-14 на 22.01.2015.
4.	ОАО АНК «Башнефть»	О	6	О признании недействительными решений органов управления ОАО АНК «Башнефть», оформленных Протоколом заседания Совета директоров № 04-2014 от 21 марта 2014 года, об одобрении переоформления лицензии НРМ 15107 НР с ОАО АНК «Башнефть» на ООО «Башнефть-Полюс», о признании недействительными лицензии НРМ 15107 НР в части внесенных изменений и дополнений и лицензии НРМ 15729 НР, оформленной на ООО «Башнефть-Полюс».		Арбитражный суд города Москвы № А40-103629/2014/65-667	03.12.2014 г. оглашена резолютивная часть решения Арбитражного суда г. Москвы. Исковые требования удовлетворены в части признания действий Роснедр по внесению изменений в Лицензию и переоформлению лицензии на ООО «Башнефть-Полюс» незаконными. В требовании о признании недействительными решений органов управления ОАО АНК «Башнефть» по внесению изменений в подпункт 4.1.13 лицензии на месторождения Р. Требса и А. Титова, а также решения Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» о переоформлении лицензии на месторождения Р. Требса и А. Титова на ООО «Башнефть-Полюс», оформленного Протоколом № 04-2014 от 21.03.2014 г., отказано. Решение Арбитражного суда г. Москвы от 15.12.2014 г. было обжаловано ОАО АНК «Башнефть» в апелляционном порядке. Определением 9 ААС от 19.12.2014 г. судебное разбирательство назначено на 22.01.2015 г.

№ п/п	Название компании	Компания истец/ответчик	Категория дела, №	Предмет спора, краткое содержание	Цена иска/вопроса, руб.	Судебный орган / № дела	Текущее состояние / результат
5.	ОАО АНК «Башнефть»	О	6	Об истребовании в пользу Российской Федерации из чужого незаконного владения имущества в виде акций ОАО АНК «Башнефть».		Арбитражный суд города Москвы № А40-155494/2014/132-2	Решением от 30.10.2014 г. требования удовлетворены.
6.	ООО «Башнефть-Добыча»	О	3	Иск Управления Росприроднадзора по РБ о взыскании платы за негативное воздействие на окружающую среду.	67 738 677 13	АС РБ / 18 ААС / № А07-12236/2013	Решением суда от 16.09.2014 г. в удовлетворении требований отказано полностью. Дополнительным решением суда от 25.09.2014 г. судебные расходы (420 т.р. — расходы по экспертизе) взысканы в пользу ООО «Башнефть-Добыча». Постановлением 18 ААС от 11.12.2014 г. решение суда оставлено без изменения.
7.	ОАО АНК «Башнефть»	И	3	Заявление об оспаривании действий (бездействия) Минфина РБ, состоящих в необоснованном возврате исполнительных документов в отношении Минприроды РБ без исполнения.		АС РБ, № А07-20409/2014	Иск ОАО АНК «Башнефть» удовлетворен.
8.	ОАО АНК «Башнефть»	И	1	По иску ОАО АНК «Башнефть» к Межрегиональной ИФНС по крупнейшим налогоплательщикам № 1 о признании недействительным решения от 17.08.2012 г. № 52-20-18/1483р о привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения.	21 584 666	Федеральный арбитражный суд Московского округа, № А40- 23302/2013- 99-71	20.06.2013 г. Решение АС г. Москвы об удовлетворении требований частично. Постановлением 9 ААС от 19.09.2013 г. Решение АС г. Москвы по настоящему делу оставлено без изменения, АЖ Налогового органа и ОАО АНК «Башнефть» — без удовлетворения. Постановлением ФАС МО от 17.02.2014 г. Решение АС г. Москвы от 20.06.2013 г. и Постановление 9 ААС от 19.09.2013 г. в части отказа в удовлетворении требований Общества о признании недействительным решения н/о в части доначисления налога на прибыль и налога на имущество, начисления соответствующих сумм пени и штрафа по п.1.2 и 2.2 решения — отменено, дело в этой части направлено на новое рассмотрение в АС г. Москвы. В остальной части судебные акты оставлены без изменения. 09.07.2014 г. АС г. Москвы удовлетворил требования Общества в полном объеме. Постановлением 9 ААС от 14.10.2014 г. Решение АС г. Москвы оставлено без изменения, АЖ НО — без удовлетворения. Общая сумма удовлетворенных требований в настоящий момент составляет 21 584 666 руб. (иск удовлетворен полностью).

ПРИЛОЖЕНИЕ 11. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ ВКЛЮЧЕНИЮ В ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Дополнительная информация, подлежащая включению в Годовой отчет		Раскрытие информации (указание на место раскрытия информации в Годовом отчете)
Информация о наличии в ОАО АНК «Башнефть» стратегии развития	Дата принятия Советом директоров и номер протокола	Информация раскрыта в разделе «Стратегия и результаты деятельности — Стратегия».
	Стратегические цели	
	Основные направления	
	Сроки реализации	
Информация о наличии в ОАО АНК «Башнефть» Долгосрочной программы развития (ДПР)	Дата утверждения Советом директоров и номер протокола	В связи с переходом в декабре 2014 г. прав собственности на 84% голосующих акций ОАО АНК «Башнефть» к Российской Федерации, в Компании будет разработана, согласована и утверждена решением Совета директоров Общества Долгосрочная программа развития.
	Основные цели и задачи	
	Основные мероприятия, направленные на реализацию ДПР в отчетном году	По состоянию на конец отчетного периода в Обществе не была разработана и утверждена Долгосрочная программа развития в силу объективных причин (момент перехода прав собственности к новому акционеру). Вместе с тем в 2015 г. Компанией запланирован ряд мероприятий, в том числе стратегическая сессия, по результатам которых предполагается выработка Долгосрочной программы развития, которая в дальнейшем будет вынесена на рассмотрение Совета директоров Общества.
	Планируемые сроки реализации	
ДПР представляет собой внутренний документ, содержащий перечни средств и конкретных мероприятий, обеспечивающих достижение стратегических целей развития Общества, определенных стратегией его развития, с указанием объема и источников их финансирования.		
Информация об изменениях стратегии развития и ДПР по сравнению с предыдущим годом	Описание изменений/корректировок основных целей и задач, причины изменений/корректировок	В мае – июле 2014 г. в Компании были проведены стратегические сессии блоков «Разведки и Добычи», «Переработки и Коммерции» а также общая стратегическая сессия с участием членов Совета директоров, менеджмента, представителей основных акционеров. По итогам стратегической сессии была подготовлена актуализированная стратегия Общества, однако в связи с судебным спором касательно прав собственности на акции ОАО АНК «Башнефть» рассмотрение вопроса об утверждении обновленной стратегии Компании было отложено.
	Сопоставление основных целей, задач и направлений развития текущего периода с данными предыдущего периода, по конкретным мероприятиям	
В связи с переходом в декабре 2014 г. прав собственности на 84% голосующих акций ОАО АНК «Башнефть» к Российской Федерации, в Компании возникла необходимостью учета в перечне основных мероприятий по реализации стратегии отдельных поручений Правительства и органов исполнительной власти, устанавливающих порядок и сроки выполнения ряда задач.		
В 2015 г. Компанией запланирован ряд мероприятий, в том числе стратегическая сессия, по результатам которых предполагается выработка обновленной стратегии развития, которая в дальнейшем будет вынесена на рассмотрение Совета директоров Общества.		
По состоянию на конец отчетного периода в Обществе не была разработана и утверждена Долгосрочная программа развития в силу объективных причин (момент перехода прав собственности к новому акционеру).		

Дополнительная информация, подлежащая включению в Годовой отчет	Раскрытие информации (указание на место раскрытия информации в Годовом отчете)
Информация о наличии в ОАО АНК «Башнефть» других программ (в т. ч. инвестиционных, инновационных и пр.) в рамках реализации стратегии и ДПР	Наряду с основной стратегией Общества, в Компании существует практика подготовки планов мероприятий или функциональных стратегий, перечень и ключевые стратегические мероприятия по отдельным направлениям деятельности (разведка и добыча нефти, переработка и коммерция, управление персоналом, охрана труда и промышленная безопасность, финансы, корпоративное управление и правовое обеспечение).
Дата утверждения Советом директоров и номер протокола	В соответствии с утвержденным Советом директоров подходом ряд указанных планов мероприятий (функциональных стратегий) одобрялся Советом директоров (в области HSE, безопасности, управления персоналом, аудита), а остальные одобрялись решением Правления Общества.
Цели и основные проекты	В 2014 г. Совет директоров одобрил актуализированные планы мероприятий в области охраны труда и промышленной безопасности, управления персоналом, финансовой деятельности, безопасности.
Основные направления программ	
Планируемые сроки реализации	
Информация о наличии в ОАО АНК «Башнефть» утвержденной программы отчуждения непрофильных активов (НПА) и реестра НПА	В Компании ведется плановая работа по анализу, выявлению и определению дальнейших действий с непрофильными активами, владение которыми нецелесообразно в рамках принятой стратегии развития. В настоящее время в Компании разрабатывается общая программа мероприятий в отношении непрофильных активов, которую планируется вынести на рассмотрение и утверждение Совета директоров Общества в течение 2015 г.
Дата утверждения Советом директоров и номер протокола	
Описание программы отчуждения НПА	
Основные направления программы отчуждения НПА,	
Фактические данные об отчуждении НПА	
Причины отклонений фактической стоимости отчужденных НПА от балансовой стоимости НПА (в случае наличия)	
Суммарные значения показателей (балансовая стоимость, стоимость реализации и количество реализованных НПА за отчетный период)	
Информация о наличии в ОАО АНК «Башнефть» заключения аудитора о реализации ДПР	По состоянию на конец отчетного периода в Обществе не была разработана и утверждена Долгосрочная программа развития в силу объективных причин (момент перехода прав собственности к новому акционеру). Аудит ДПР не проводился.
Дата и номер заключения аудитора	
Основные выводы аудитора	
Информация о наличии в ОАО АНК «Башнефть» утвержденной системы ключевых показателей эффективности (КПЭ)	В связи с переходом в декабре 2014 г. прав собственности на 84% голосующих акций ОАО АНК «Башнефть» к Российской Федерации, в 2015 г. принятая в Компании система КПЭ будет подвергнута существенной корректировке с учетом позиции представителей основного акционера Общества. Государственные компании, контролирующим акционером которых является Российская Федерация и к числу которых относится ОАО АНК «Башнефть», должны разработать и утвердить систему КПЭ на основе установленного перечня ¹ . Оценка эффективности деятельности государственных компаний за отчетный период осуществляется на основании анализа результатов выполнения КПЭ.
Дата утверждения Советом директоров и номер протокола	По состоянию на конец отчетного периода в Компании действовал утвержденный Советом директоров перечень и значения КПЭ, которые отличались от рекомендованных для государственных компаний.
Состав КПЭ, включая финансово-экономические показатели (в т. ч. обязательные TSR/Размер дивидендов), отраслевые КПЭ, показатели депремирования (в случае наличия) и иные КПЭ, обязательные для включения в систему КПЭ в соответствии с отдельными поручениями Президента РФ и Правительства РФ	См. «Стратегия и результаты деятельности — Система КПЭ».

1. Для публичных государственных компаний перечень КПЭ включает показатели: TSR, ROE или ROIC, EBITDA, EBITDA margin, динамика выручки, снижение затрат, иные показатели на усмотрение Совета директоров (всего не более 7 показателей)

Дополнительная информация, подлежащая включению в Годовой отчет	Раскрытие информации (указание на место раскрытия информации в Годовом отчете)
<p>Целевые значения обязательных показателей КПЭ на текущий и последующий год</p> <p>Степень достижения КПЭ в отчетном году, по сравнению с прошлым годом (в %)</p> <p>Причины отклонений фактически достигнутых КПЭ от запланированных показателей (в случае наличия)</p> <p>Изменения в системе КПЭ, в том числе описание изменений/корректировок целевых значений, обоснования причин сделанных изменений, дата утверждения Советом директоров и номер протокола</p> <p>Наличие в ОАО АНК «Башнефть» увязки достижения КПЭ с размером вознаграждения менеджмента Общества</p>	<p>Вместе с тем Общество планирует в течение 2015 г. разработать, согласовать и утвердить перечень КПЭ, соответствующий рекомендациям органов исполнительной власти.</p>
<p>Краткое описание рисков ОАО АНК «Башнефть» и деятельности по управлению рисками</p>	<p>Информация раскрыта в Приложении «Основные факторы риска».</p>
<p>Описание принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК), сведения о функции внутреннего аудита</p>	<p>Описание методов управления рисками, используемых Обществом, а также ключевых мероприятий, реализованных Обществом в области управления рисками</p> <p>Информация раскрыта в разделах «Корпоративное управление — Основы практики корпоративного управления — Система внутреннего контроля», «Корпоративное управление — Управление рисками и внутренний контроль», «Корпоративное управление — Внутренний аудит» и «Корпоративное управление — Ревизионная комиссия».</p>
<p>Подразделения, в компетенцию которых входит развитие СУРиВК, и специализированные органы СУРиВК: подотчетность, основные функции и задачи</p>	<p>Краткое описание функции внутреннего аудита (общее описание политики Общества в области внутреннего аудита, используемые ресурсы и т. д.), реализация программ развития функции «внутренний аудит» (программа повышения качества, прохождение внешней оценки и т. д.)</p> <p>Информация раскрыта в разделе «Корпоративное управление — Внутренний аудит».</p>
<p>Перечень ключевых мер, направленных на совершенствование СУРиВК, реализованных Обществом в отчетном году, в том числе в соответствии с решениями Совета директоров, в рамках реализации утвержденных Советом директоров Общества политик и стратегий</p>	<p>Информация раскрыта в разделе «Корпоративное управление — Управление рисками и внутренний контроль — Меры по совершенствованию СУР».</p>
<p>Соответствие принципу подготовки Годового отчета на основе аудированной финансовой отчетности за отчетный и предыдущий годы</p>	<p>Годовой отчет ОАО АНК «Башнефть» за 2014 год подготовлен на основе аудированной финансовой отчетности за 2014, 2013 и 2012 гг.</p>

Дополнительная информация, подлежащая включению в Годовой отчет	Раскрытие информации (указание на место раскрытия информации в Годовом отчете)
Информация о базовых внутренних нормативных документах, являющихся основанием для формирования текущего Годового отчета, включая ключевые внутренние нормативные документы, регламентирующие функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности СУРиВК	<p>Основанием для формирования Годового отчета являются следующие внутренние нормативные документы:</p> <p>Устав (утвержден решением Общего собрания акционеров Общества, протокол № 37 от 10.06.2014 г.);</p> <p>Положение об Общем собрании акционеров (утверждено решением Общего собрания акционеров Общества, протокол № 37 от 10.06.2014 г.);</p> <p>Положение о Совете директоров (утверждено решением Общего собрания акционеров Общества, протокол № 33 от 27.06.2013 г.);</p> <p>Положение о Комитете по назначениям и вознаграждениям Совета директоров (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол № 11-2014 от 10.06.2014 г.);</p> <p>Положение о Комитете по стратегии Совета директоров (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол № 29 от 29.07.2010 г.);</p> <p>Положение о Комитете по охране труда, промышленной безопасности, экологии и социальной ответственности Совета директоров (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол № 18-2012 от 28.11.2012 г.);</p> <p>Положение о Комитете по аудиту Совета директоров (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол № 14-2014 от 04.08.2014 г.);</p> <p>Положение о Комитете по финансам, бюджету и рискам Совета директоров (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол № 14-2014 от 04.08.2014 г.);</p> <p>Положение о Комитете по экспертизе проектов Совета директоров (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол № 13-2013 от 24.09.2013 г.);</p> <p>Положение о Правлении (утверждено Общим собранием акционеров Общества, протокол № 19 от 25.11.2009 г.);</p> <p>Положение о Президенте (утверждено Общим собранием акционеров Общества, протокол № 19 от 25.11.2009 г.);</p> <p>Положение о Ревизионной комиссии (утверждено Общим собранием акционеров Общества, протокол № 19 от 25.11.2009 г.);</p> <p>Положение о Корпоративном секретаре (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол № 10-2014 от 29.05.2014 г.);</p> <p>Положение об информационной политике (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол № 18-2011 от 05.10.2011 г.);</p> <p>Положение об инсайдерской информации (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол № 12-2011 от 24.06.2011 г.);</p> <p>Положение о дивидендной политике (утверждено решением Совета директоров Общества, протокол № 15-2011 от 22.07.2011 г.);</p> <p>Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров (утверждено решением Общего собрания акционеров Общества, протокол № 35 от 17.12.2013 г.);</p> <p>Кодекс корпоративного управления (утвержден решением Совета директоров Общества, протокол № 21-2014 от 26.11.2014 г.);</p> <p>Этический кодекс (утвержден решением Совета директоров Общества, протокол № 18-2011 от 05.11.2011 г.);</p> <p>Антикоррупционная политика (утверждена решением Совета директоров Общества, протокол № 18-2011 от 05.10.2011 г.).</p>

Дополнительная информация, подлежащая включению в Годовой отчет	Раскрытие информации (указание на место раскрытия информации в Годовом отчете)
Информация о получении Обществом государственной поддержки в 2014 г., в том числе сведения о предоставляемых субсидиях (руб.), цели использования, информация об использовании средств на конец отчетного периода	В 2014 г. ОАО АНК «Башнефть» не получало государственной поддержки.
Информация о включении в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ	ОАО АНК «Башнефть» не включено в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ
Сведения о фактических результатах исполнения поручений и указаний Президента Российской Федерации и поручений Правительства Российской Федерации	После перехода права собственности на контрольный пакет голосующих акций ОАО АНК «Башнефть» к Российской Федерации и последующего внесения 20 декабря 2014 г. Общества в список акционерных обществ, содержащийся в Распоряжении Правительства № 91-Р от 23.01.2003 г., Компания не получала поручений и указаний Президента или Правительства РФ, подлежащих фактическому исполнению в отчетном периоде. Начиная с 2015 г. в Компании организован надлежащий контроль за исполнением поручений Президента и Правительства РФ.
Краткий обзор наиболее существенных сделок, совершенных Обществом и подконтрольными ему юридическими лицами (в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных Обществом, одним и (или) несколькими подконтрольными ему юридическими лицами) за последний год	Информация раскрыта в Приложениях «Консолидированная финансовая отчетность Группы «Башнефть» по МСФО за 2014 г.» (Примечание № 4) и «Перечень наиболее существенных сделок, совершенных Обществом и подконтрольными ему юридическими лицами за 2014 г.».
Информация о заключенных договорах купли-продажи долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ, включая сведения о сторонах, предмете, цене и иных условиях данных договоров	Информация раскрыта в Приложении «Консолидированная финансовая отчетность Группы «Башнефть» по МСФО за 2014 г.» (Примечание № 4).

ПРИЛОЖЕНИЕ 12. 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
долл.	Доллар США
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»)
Нефтьшламы	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
УВ	Углеводороды
УЗК	Установка замедленного коксования
УСКА	Установка сернокислотного алкилирования
Установка РОСК	Установка регенерации отработанной серной кислоты
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
ШФЛУ	Широкая фракция легких углеводородов
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 и место государственной регистрации общества как юридического лица: 13 января 1995 г., Республика Башкортостан, г. Уфа.
- ✓ 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, Российская Федерация, г. Москва,
ул. 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, Российская Федерация,
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
Электронная почта: reestr@aoreestr.ru

ВЕБ-САЙТ ОБЩЕСТВА:

www.bashneft.ru

МЕСЯЦ И ГОД ВЫХОДА ОТЧЕТА:

Июнь 2015 г.

