



ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2015



Оглавление



Ключевые показатели 2015 г.	2
Компания сегодня	4
Регионы деятельности	4
Основные события 2015 г.	5

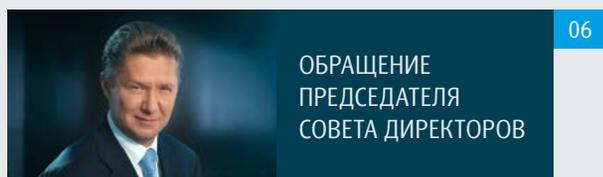
НАВИГАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ

 Ссылка на страницу
Годового отчета

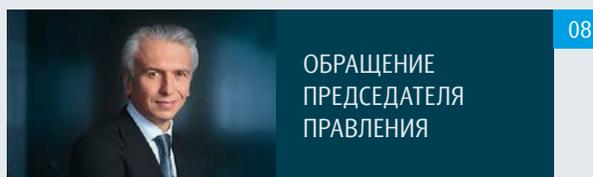
 Ссылка на страницу
веб-сайта



Онлайн-версию
Годового отчета за 2015 г.
смотрите по ссылке:
<http://ar2015.gazprom-neft.ru/>



06



08



10



36

Вызовы рынка	12
Рынок нефти и нефтепродуктов	14
Мировой энергобаланс	14
Мировое потребление нефти	15
Мировое производство нефти	18
Мировые инвестиции в нефть	20
Мировой рынок в 2016 г.	20
Добыча и переработка нефти в России	21
Стратегия в действии	23
Стратегические ориентиры на 2025 г.	23
Результаты 2015 г. и стратегические приоритеты на 2016 г.	27
Высокоэффективная бизнес-модель	28
Факторы инвестиционной привлекательности	30
Ставка на продукты с высокой добавленной стоимостью	30
Лидерство	31
Возможности для инвесторов	32
Успешная реализация выбранной Стратегии и будущий рост	34

Баланс углеводородов	38
Сырьевая база	38
Добыча	39
Нефтепереработка	43
Нефтепереработка на собственных нефтеперерабатывающих заводах	44
Нефтепереработка на нефтеперерабатывающих заводах совместных предприятий	45
Сбыт нефти и нефтепродуктов	46
Реализация нефти и нефтепродуктов на внутреннем рынке	46
Реализация на экспорт	47
Реализация нефтепродуктов продуктовыми бизнес-единицами	49
Нефтехимия	53
НИОКР, инновации	54
Инновации в сфере добычи	54
Инновации в сфере переработки и сбыта	56



ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

58

Основные финансовые результаты	60
Выручка от продаж	61
Расходы и прочие затраты	65
Показатели EBITDA и чистой прибыли	68
Денежные потоки	69
Капитальные вложения	70
Долг и ликвидность	70
Финансовые коэффициенты	71
Основные макроэкономические факторы, влияющие на результаты деятельности	72
Налогообложение	73
Транспортировка нефти и нефтепродуктов	80



СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ

82

Корпоративное управление	84
Обращение к акционерам и инвесторам	84
Характеристика практики корпоративного управления	85
Система корпоративного управления	87
Основные факторы риска	113
Взаимодействие с инвесторами, акционерный и долговой капитал	121
Акционерный капитал	121
Листинг	122
Участие в программе депозитарных расписок	124
Управление долговым портфелем и кредитные рейтинги	124
Дивидендная история	127
Механизмы взаимодействия с инвесторами	128
Q&A	129



УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

130

Промышленная и экологическая безопасность, охрана труда	133
Промышленная безопасность и охрана труда	134
Экологическая ответственность	135
Энергоэффективность	139
Блок разведки и добычи	139
Блок логистики, переработки и сбыта	140
Развитие кадрового потенциала	141
Характеристики персонала	141
Вознаграждение и социальная поддержка персонала	142
Обучение и развитие персонала	142
Региональная политика и развитие местных сообществ	143
Родные города	143
Корпоративное волонтерство	145



ПРИЛОЖЕНИЯ

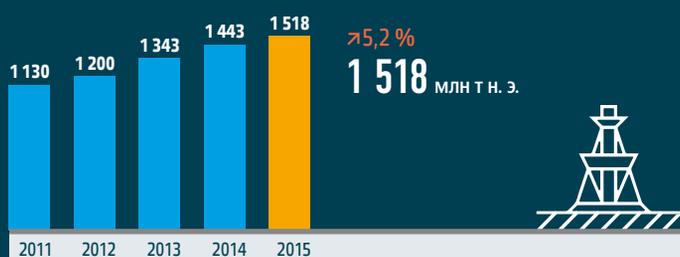
146

Отчет о результатах аудита консолидированной финансовой отчетности за 2015 г.	148
Приложение 1. Консолидированная финансовая отчетность по МСФО	150
Приложение 2. Крупные сделки и сделки, в совершении которых имеется заинтересованность	213
Приложение 3. Отчет о соблюдении Кодекса корпоративного управления	222
Приложение 4. История Компании	246
Приложение 5. Структура Группы Компании	250
Приложение 6. Глоссарий	252
Приложение 7. Информация об использовании ПАО «Газпром нефть» энергетических ресурсов	255
Заявление об ограничении ответственности	256
Адреса и контакты	257

Ключевые показатели 2015 г.

ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ УГЛЕВОДОРОДОВ¹ (PRMS-SPE) // млн т н. э.

Источник: данные Компании



¹ Без учета компании «Нефтяная индустрия Сербии» (НИС а.о. Нови-Сад).

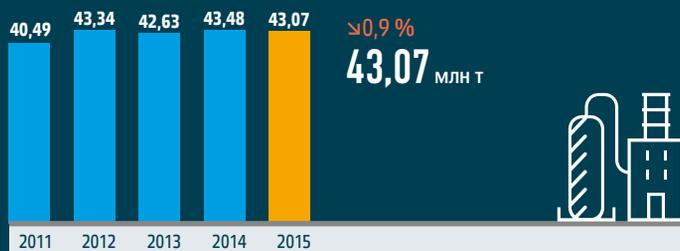
ДОБЫЧА ТОВАРНЫХ УГЛЕВОДОРОДОВ ГРУППОЙ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» // млн т н. э.

Источник: данные Компании



ПЕРЕРАБОТКА НЕФТИ // млн т

Источник: данные Компании



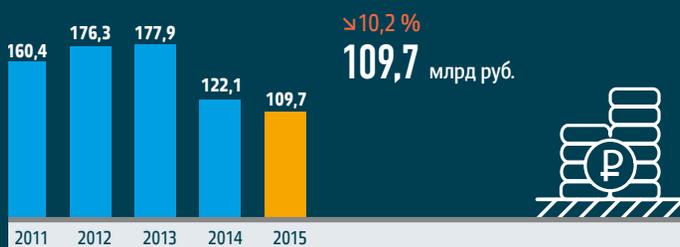
ПРОДАЖИ // млрд руб.

Источник: данные Компании



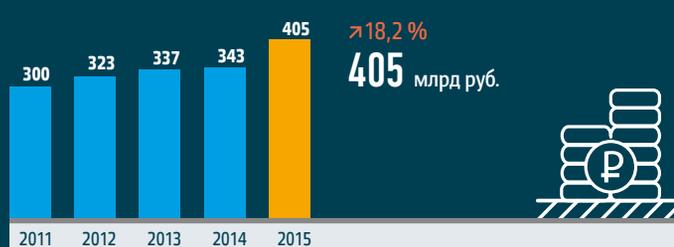
ПРИБЫЛЬ, ОТНОСЯЩАЯСЯ К АКЦИОНЕРАМ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» // млрд руб.

Источник: данные Компании



СКОРРЕКТИРОВАННАЯ EBITDA // млрд руб.

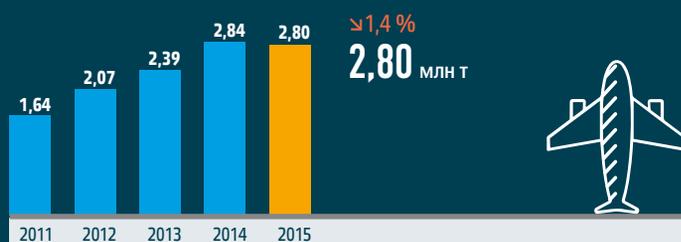
Источник: данные Компании



В тексте Годового отчета могут встречаться погрешности при расчете долей, процентов, сумм при округлении расчетных показателей. Приведенные в Годовом отчете данные могут незначительно отличаться от ранее опубликованных данных из-за разницы округления показателей.

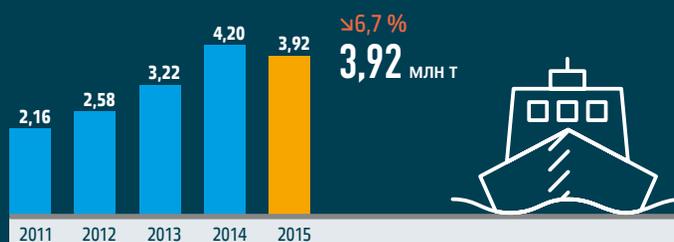
ПРЕМИАЛЬНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАЦИОННОГО ТОПЛИВА² // млн т

Источник: данные Компании



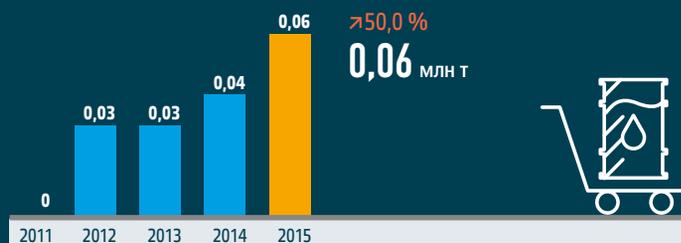
ПРЕМИАЛЬНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ СУДОВОГО ТОПЛИВА² // млн т

Источник: данные Компании



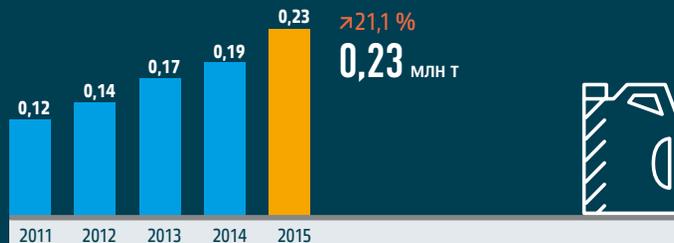
ПРЕМИАЛЬНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ БИТУМОВ² // млн т

Источник: данные Компании



ПРЕМИАЛЬНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ МАСЕЛ И СМАЗОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ² // млн т

Источник: данные Компании



ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ // млрд руб.

Источник: данные Компании



² К премиальным продажам относятся:
– продажи нефтепродуктов через премиальные каналы сбыта – в розницу и мелким оптом.

К данной группе относятся все продажи нефтепродуктов через АЗС и нефтебазы, а также в крыло летательных аппаратов, борт судна, мелкооптовые продажи с ТЗК в аэропортах и терминалов – в портах;
– продажи фасованных нефтепродуктов.

К данной группе относятся все продажи масел в бочках и канистрах, продажи битумов в кловертейнерах и т. п.;

– продажи премиальных нефтепродуктов, т. е. нефтепродуктов, приносящих дополнительную стоимость за счет наличия определенных качественных преимуществ перед остальными продуктами своего вида.
К данной группе относятся продажи наливных смазочных материалов премиальных марок (Gazpromneft, G-Family, Texaco), битумных материалов премиальных марок (ЛБВ, ПМБ, битумных эмульсий и т. п.), а также возможные оптовые продажи премиальных марок моторных топлив – G-Drive и т. п.

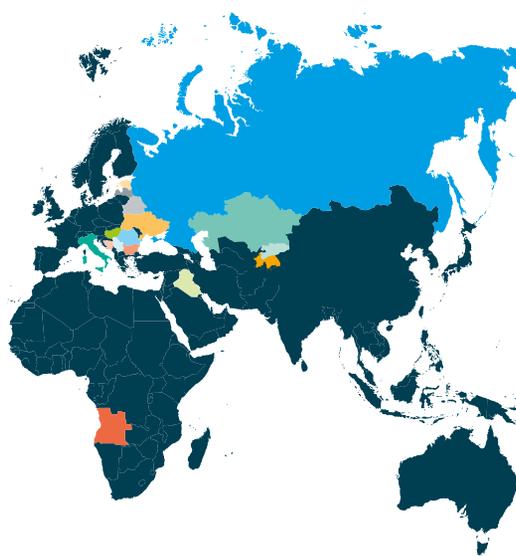
Компания сегодня

«Газпром нефть» – вертикально интегрированная нефтяная компания (ВИНК), основными видами деятельности которой являются разведка, разработка, добыча и реализация нефти и газа, а также производство и сбыт нефтепродуктов. По объему доказанных запасов углеводородов по классификации SPE (PRMS) «Газпром нефть» сопоставима с крупнейшими нефтяными компаниями мира.

Компания осуществляет свою деятельность в крупнейших нефтегазоносных регионах России. Кроме того, «Газпром нефть» реализует проекты в области добычи за пределами России – в Ираке, Венесуэле и других странах. Основные перерабатывающие мощности Компании находятся в Омской, Московской и Ярославской областях, а также в Сербии.

«Газпром нефть» сегодня – важный игрок на энергетическом рынке. Компания является производителем и поставщиком широкого спектра нефтепродуктов для множества отраслей как в России, так и за рубежом.

Регионы деятельности



Онлайн-версия Годового отчета содержит дополнительные данные о распределении по регионам:

- новых проектов;
- геолого-разведочных проектов;
- добычных проектов;
- активов по переработке и сбыту;
- среднесписочной численности персонала.

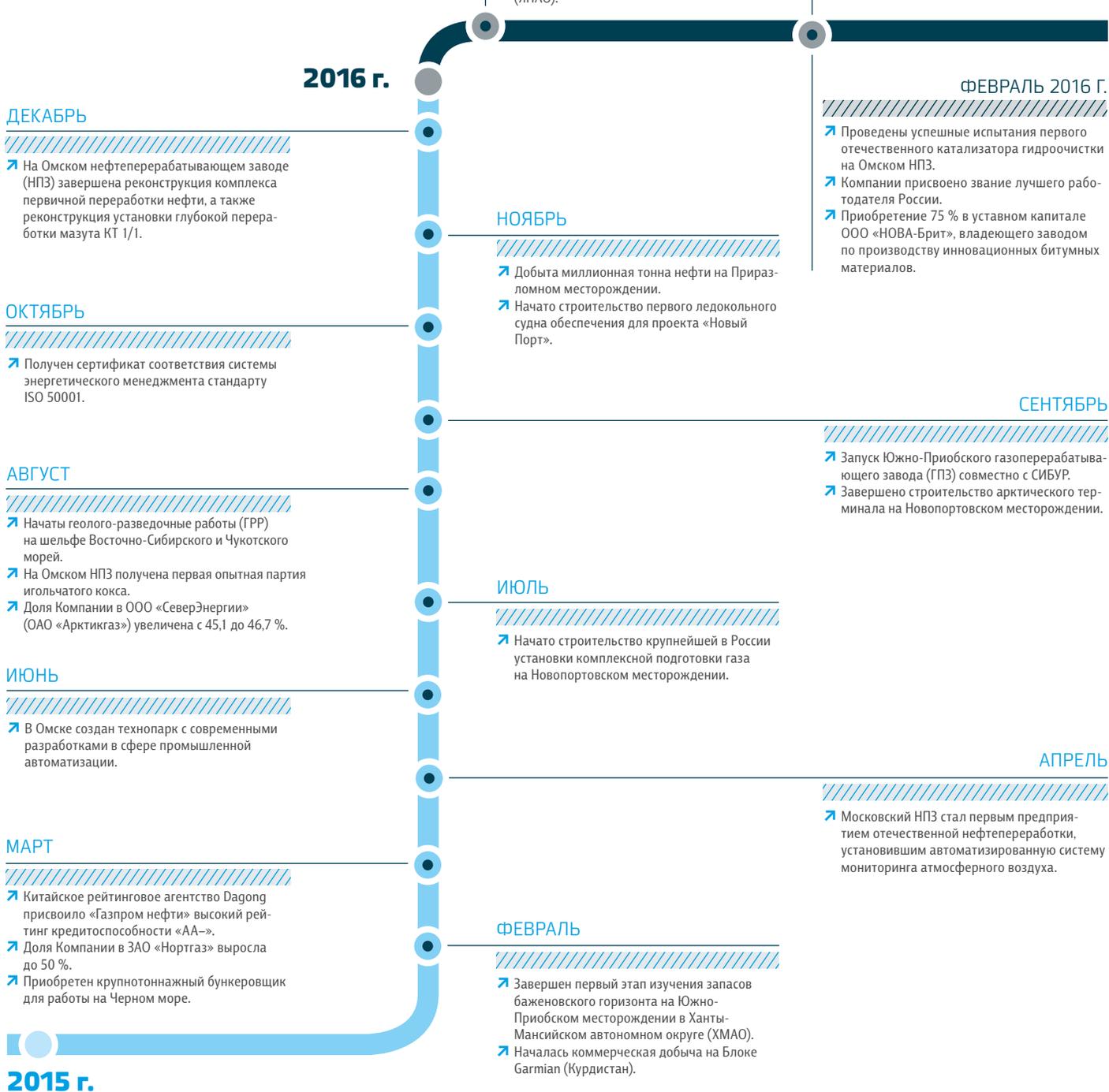
Ангола
Болгария
Босния и Герцеговина
Венгрия
Венесуэла
Ирак

Италия
Казахстан
Кыргызстан
Латвия
Республика Беларусь
Россия

Румыния
Сербия
Таджикистан
Украина
Эстония

Основные события 2015 г.

КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ 2015 Г.





ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Уважаемые акционеры и инвесторы!

2015 год стал проверкой на прочность для компаний нефтегазовой сферы. «Газпром нефть» успешно ответила на вызовы, возникшие перед отраслью, – это убедительно доказывают результаты работы Компании в 2015 году.

Разрабатывая Приразломное месторождение, «Газпром нефть» получает уникальный для страны опыт работы на шельфе российской Арктики. В отчетном году здесь была добыта миллионная тонна арктической нефти. Полностью готово к началу круглогодичной отгрузки нефти Новопортовское месторождение. Это знаковый проект, в результате реализации которого на Ямале появится новая нефтяная провинция.

Компания продолжила развивать технологические компетенции и работала над реализацией значимых экологических проектов. Нефтеперерабатывающие заводы «Газпром нефти» уже сейчас производят высококачественное топливо самого строгого экологического стандарта – «Евро-5», и теперь Компания работает над проектами повышения производственной эффективности мощностей, увеличения глубины переработки нефти и выхода светлых нефтепродуктов. Это позволит вывести нефтеперерабатывающие заводы «Газпром нефти» на уровень мировых лидеров нефтепереработки.

Компания уверенно движется к своим стратегическим целям. Одним из важных элементов, которые обеспечат «Газпром нефти» успех на этом пути, является создание и развитие отечественных технологий – направление, которым Компания в настоящее время активно занимается.

Именно в сложные периоды проверяется уровень устойчивости бизнеса к влиянию нестабильной макроэкономической среды. Беспрецедентный рост объемов добычи, которого «Газпром нефть» добилась в прошлом году, последовательная модернизация нефтеперерабатывающих заводов, успешное развитие сети автозаправочных станций, выход на новые премиальные рынки сбыта – все это доказывает правильность выбранной Стратегии развития нефтяного бизнеса «Газпрома».

Подводя итог 20-летней деятельности Компании, с уверенностью могу сказать, что менеджмент «Газпром нефти» из года в год демонстрирует эффективность и профессионализм, нацеленность на результат, способность вести Компанию к достижению стратегических целей, несмотря на меняющиеся внешние условия. Уверен, что все это и впредь будет способствовать успешному развитию «Газпром нефти» и повышению акционерной стоимости Компании.



АЛЕКСЕЙ МИЛЛЕР
Председатель Совета директоров
ПАО «Газпром нефть»



ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВЛЕНИЯ

Уважаемые акционеры и инвесторы!

В 2015 году компаниям нефтяной отрасли пришлось работать в условиях глобальной макроэкономической нестабильности, и «Газпром нефть» не стала исключением. Однако, несмотря на внешние вызовы, Компания завершила свой юбилейный год беспрецедентным ростом объемов добычи и продемонстрировала устойчивость основных операционных показателей. Для нас это – в первую очередь свидетельство мощности того запаса прочности, который «Газпром нефть» сформировала за 20 лет своей деятельности.

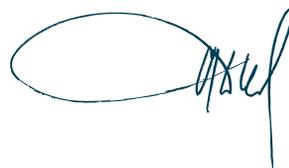
Потенциал Компании в прошлом году высоко оценило крупнейшее рейтинговое агентство Китая Dagong Global Credit Rating, впервые присвоив «Газпром нефти» долгосрочный рейтинг кредитоспособности на инвестиционном уровне «AA-» со стабильным прогнозом. Для нас этот факт означает расширение возможностей Компании по привлечению средств на азиатских финансовых рынках. Объемы добычи «Газпром нефти» за прошедший год выросли на рекордные 20,3 % – до 79,7 млн т н. э. В непростое для нефтяной отрасли время мы продолжаем реализацию планов по развитию новых крупных проектов. Успешно развивается проект «Приразломное»: Компания перешагнула рубеж в 1 млн т добычи на шельфе российской Арктики. В финальной стадии находится подготовка к вводу в эксплуатацию новых крупных проектов на севере Ямало-Ненецкого автономного округа – Мессояхи и Нового Порта. Мы завершили строительство отгрузочного терминала «Ворота Арктики» и ввели в эксплуатацию Южно-Приобский газоперерабатывающий завод, который позволит нарастить утилизацию попутного газа на Южно-Приобском месторождении до 95 %.

«Газпром нефть» продолжила наращивать ресурсную базу: за прошедший год резервы углеводородов по классификации 2Р увеличились на 5,2 %, тем самым Компания возместила добычу на 196 %. Результатом внедрения новейших технологий Компании стал рост уровня добычи углеводородов

на зрелых месторождениях, пик добычи которых уже был пройден. В активной стадии находятся проекты второго этапа масштабной программы модернизации нефтеперерабатывающих заводов «Газпром нефти», направленного на повышение эффективности производственных процессов, увеличение глубины переработки и выхода светлых нефтепродуктов. На Московском нефтеперерабатывающем заводе началось строительство биологических очистных сооружений «Биосфера» – одного из важнейших экологических проектов Компании. На крупнейшем нефтеперерабатывающем активе Компании – Омском нефтеперерабатывающем заводе – завершилась масштабная реконструкция ключевых комплексов: установки первичной переработки нефти и комплекса глубокой переработки мазута. В прошлом году Компания приступила к реализации на Омском нефтеперерабатывающем заводе важнейшего для всей российской нефтепереработки проекта развития производства катализаторов, необходимых для выпуска топлив самого высокого экологического стандарта – «Евро-5».

Несмотря на отрицательную динамику рынка, «Газпром нефти» удалось нарастить долю присутствия в премиальных каналах сбыта. По итогам 2015 г. мы расширили географию авиатопливного бизнеса, увеличили свою долю на рынке битумных материалов и объемы реализации нефтепродуктов через сеть АЗС «Газпромнефть». Благодаря эффективной программе импортозамещения «Газпром нефть» показала рост продаж смазочных материалов на 21,1 %.

Нам удалось многого добиться в прошлом году. Я уверен, что в 2016 г. «Газпром нефть» получит новые возможности для развития бизнеса, а запас прочности и опыт Компании позволят ей и в дальнейшем эффективно отвечать на внешние вызовы и находить новые решения сложных задач.



АЛЕКСАНДР ДЮКОВ
Председатель Правления,
Генеральный директор ПАО «Газпром нефть»





СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ



Вызовы рынка

Ситуация, которая сложилась на мировом рынке нефти и газа, создает новые условия для деятельности «Газпром нефти». Выработанная в 2010 г. Стратегия Компании подтвердила свою эффективность, с учетом актуализации в 2014 г. и выработки приоритетов на 2016 г. она будет способствовать достижению стратегических целей с поправкой на изменения во внешней среде. Адекватная реакция на изменения макросреды и высокоэффективная бизнес-модель способствуют устойчивости Компании и позволяют наращивать инвестиционную привлекательность.

ВЛИЯНИЕ РЫНКА //



См. раздел «Рынок нефти и нефтепродуктов», с. 14

РАЗВИТИЕ СТРАТЕГИИ И СТРАТЕГИЧЕСКИХ ОРИЕНТИРОВ //

2010 г.

2012 г.

2013 г.

УТВЕРЖДЕНИЕ СТРАТЕГИИ ДО 2020 Г.

АКТУАЛИЗАЦИЯ СТРАТЕГИИ

УТВЕРЖДЕНИЕ СТРАТЕГИИ ДО 2025 Г.

ДЕЙСТВИЯ «ГАЗПРОМ НЕФТИ» В УСЛОВИЯХ ИЗМЕНЯЮЩЕЙСЯ СРЕДЫ //

- Фокус на снижении рисков и извлечении наиболее рентабельных ресурсов.
- Повышение эффективности портфеля международных проектов.
- Оптимизация графика реализации проектов по переработке.
- Повышение рентабельности в области маркетинга.
- Контроль затрат.
- Оптимизация модели развития разведки и добычи.

2014 г.

УТОЧНЕНИЕ ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ НА 2025 Г.

- 80 % – выход светлых продуктов в России.
- 100 % – объем продукции собственных российских нефтеперерабатывающих заводов, реализуемый через собственные высокомаржинальные каналы сбыта.



См. раздел «Стратегия в действии», с. 23

СОХРАНЕНИЕ И РАЗВИТИЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНОСТИ //

Ставка на продукты
с высокой добавленной
стоимостью



Смотрите с. 30

Лидерство



Смотрите с. 31

Возможности
для инвесторов



Смотрите с. 32

Успешная реализация
выбранной Стратегии
и будущий рост



Смотрите с. 34

2015 г.

2016 г.

- Компания стабильно демонстрирует движение в направлении стратегических целей.
- В 2014–2015 гг. произошло значительное изменение внешней среды, повысился уровень неопределенности.
- Компания обеспечивает гибкость инвестиционного портфеля в условиях высокой неопределенности внешней среды.
- Прогноз достижения стратегических целей остается позитивным.
- Стратегия показывает устойчивость к изменению внешней среды.



См. раздел «Результаты 2015 г. и стратегические приоритеты на 2016 г.», с. 27

Рынок нефти и нефтепродуктов

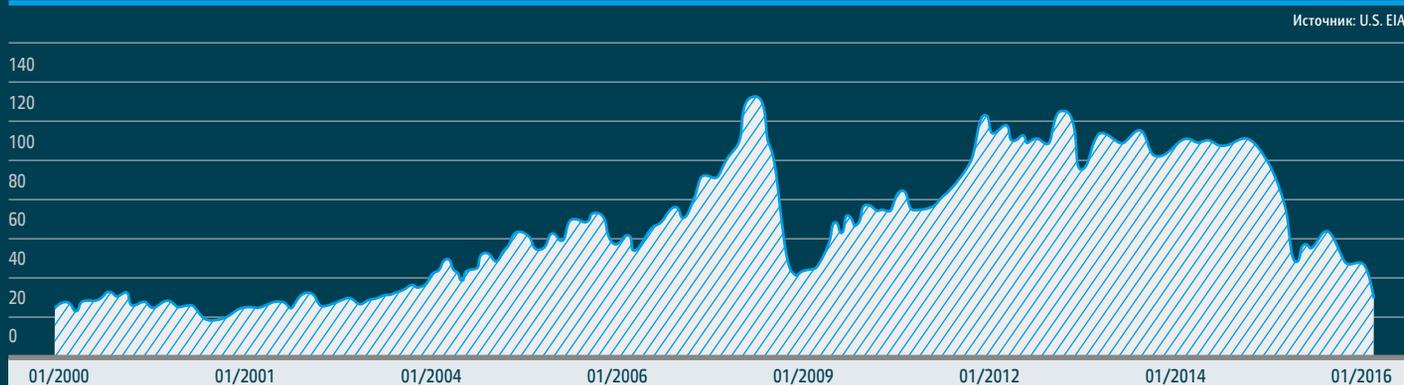
МИРОВОЙ ЭНЕРГОБАЛАНС

Потребление углеводородов, в первую очередь нефти и газа, лежит в основе мировой экономики. Спад цен на нефть в 2014–2015 гг. в основном явился следствием перепроизводства. В то же время мировой спрос на нефть и нефтепродукты не снижается, а, напротив, продолжает устойчиво расти. Это создает условия для восстановления баланса спроса и предложения и, как следствие, цен на нефть и газ.

Добыча нефти в 2015 г. в среднем превысила потребление на

2 млн барр/сут, что больше, чем в 2014 г. (0,9 млн барр/сут)

ЦЕНА BRENT // долл. США/барр.



В 2015 г. мировой рынок нефти продолжал находиться под давлением перепроизводства. Цены на нефть выросли в первые месяцы 2015 г., но затем возобновили снижение, которое продлилось практически до конца года. В итоге за год цена марки Brent снизилась на треть – с 57 до 37 долл. США за баррель.

Причины сохранения низких цен на рынках углеводородов в 2015 г.

- Рост добычи нефти странами ОПЕК.
- Устойчивость добычи нефти вне ОПЕК.
- Риски замедления экономик Азии и мира.
- Опасения дефицита хранилищ нефти.

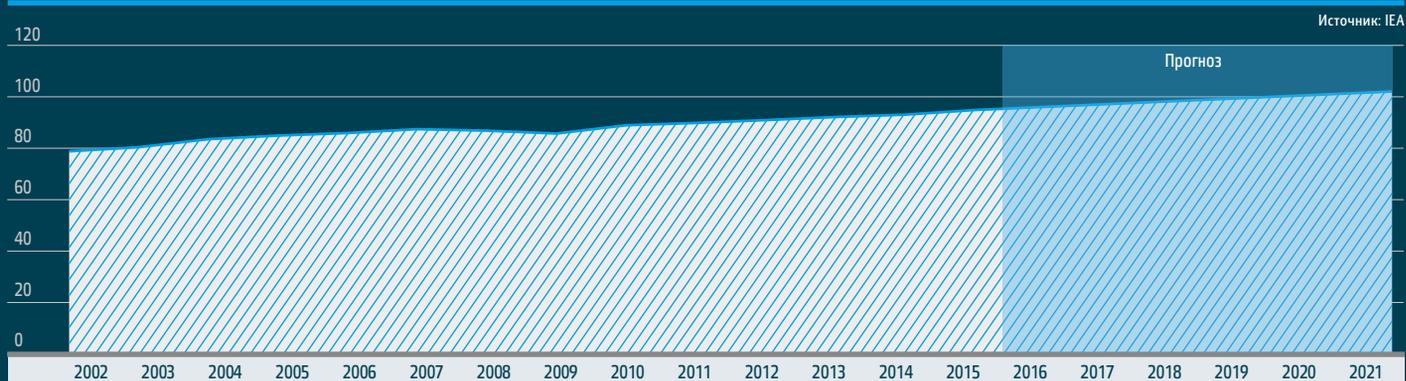
БАЛАНС И ДИНАМИКА (Г/Г) ДОБЫЧИ И ПОТРЕБЛЕНИЯ ЖУВ В МИРЕ // млн барр/сут



МИРОВОЕ ПОТРЕБЛЕНИЕ НЕФТИ

По прогнозам Международного энергетического агентства (МЭА; англ. International Energy Agency, IEA), мировое потребление нефти будет расти в среднем на 1,2 млн барр/сут до 2021 г. и достигнет уровня 100 млн барр/сут в 2020 г.

МИРОВОЕ ПОТРЕБЛЕНИЕ НЕФТИ // млн барр/сут



ПОТРЕБЛЕНИЕ НЕФТЕПРОДУКТОВ // млн барр/сут



В 2015 г. спрос на нефть в мире вырос на

1,6 млн барр/сут,

что является самым большим показателем с 2010 г.

Продолжила расти доля развивающихся стран в мировом потреблении нефти

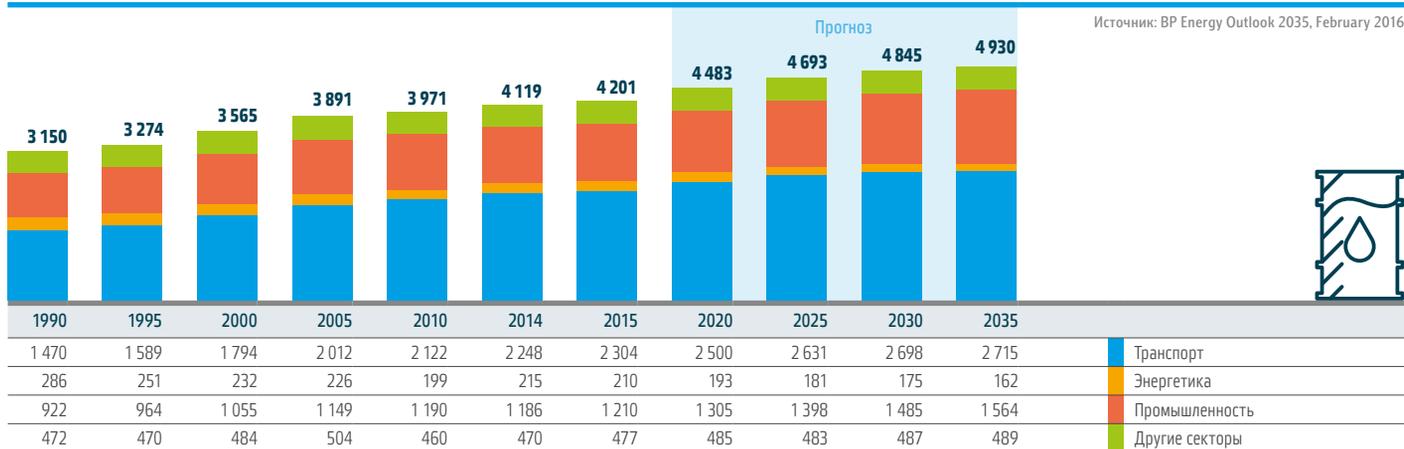
ОСНОВНЫЕ СТРАНЫ – ПОТРЕБИТЕЛИ НЕФТИ В 2015 Г. // %

Источник: U.S. EIA



СПРОС НА НЕФТЬ В МИРЕ ПО ОТРАСЛЯМ // млн т н. э.

Источник: BP Energy Outlook 2035, February 2016



Больше половины потребляемой в мире нефти приходится на транспортный сектор, где основную часть занимает дорожный транспорт. Наибольшая доля потребленного топлива приходится на легковые автомобили, поэтому основным фактором сохранения и повышения спроса на нефть и нефтепродукты остается автомобилизация населения мира.

МИРОВОЕ ПОТРЕБЛЕНИЕ ЭНЕРГИИ ТРАНСПОРТОМ В 2012 Г. // %

Источник: U.S. EIA



СТРУКТУРА МИРОВОГО ПОТРЕБЛЕНИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ // %

Источник: U.S. EIA



В 2015 г. мировая экономика сохранила умеренные темпы роста. При этом замедление роста экономики Китая продолжило оказывать давление на цены на нефть. ВВП Китая в 2015 г. оказался ниже ожидаемого уровня: рост по итогам года составил 6,9 %, что является самым низким уровнем за 25 лет. Однако спрос на бензин в Китае продолжил быстро расти, определяясь не ростом ВВП, а темпами продолжающейся автомобилизации страны.

ДИНАМИКА ВВП КИТАЯ // % к предыдущему году

Источник: World Bank

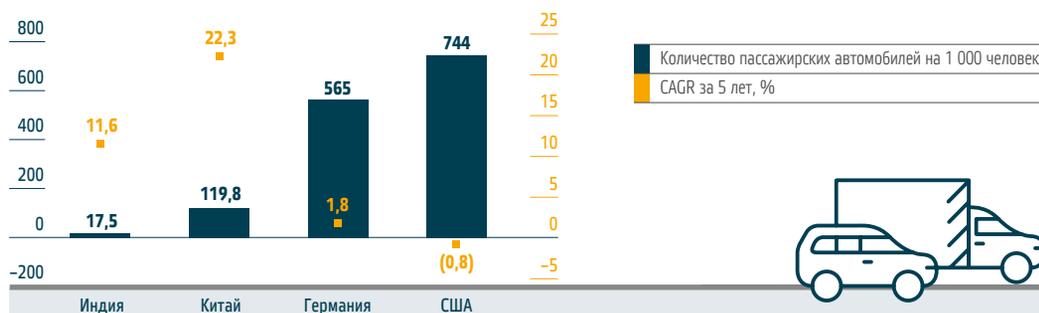


Снижение цен на нефть и, как следствие, на нефтепродукты отразилось на потреблении: рост продаж топлива в Соединенных Штатах Америки, Китае и Индии привел к максимальным темпам роста потребления нефти за пять лет¹.

В 2015 г. в Соединенных Штатах Америки благодаря низким ценам на топливо был побит исторический рекорд продаж автомобилей. Резкий рост продаж автомобилей был зафиксирован и в странах Европейского союза. При этом автомобильный рынок в Соединенных Штатах Америки и Европе является зрелым и не способен обеспечивать рост спроса на топливо в долгосрочной перспективе. В то же время уровень автомобилизации Китая, Индии и других развивающихся стран далек от уровня развитых стран и обладает большим потенциалом роста. Благодаря этому рост потребления нефтепродуктов и нефти в мировой экономике остается устойчивой тенденцией, которая будет преобладать в долгосрочной перспективе.

КОЛИЧЕСТВО ПАССАЖИРСКИХ АВТОМОБИЛЕЙ НА 1 ТЫС. ЧЕЛОВЕК // шт.

Источник: Индия (2013, Ministry of Road Transport and Highways), Китай (2015, Ministry of Public Security), Германия (2016, Kraftfahrt-Bundesamt), США (2013, Center for Transportation Analysis (CTA) in the Oak Ridge National Laboratory)



Уровень автомобилизации Китая, Индии и других развивающихся стран далек от уровня развитых стран и обладает большим потенциалом роста.

¹ Источник: <https://www.iea.org/oilmarketreport/omrpublic/currentreport/>

МИРОВОЕ ПРОИЗВОДСТВО НЕФТИ

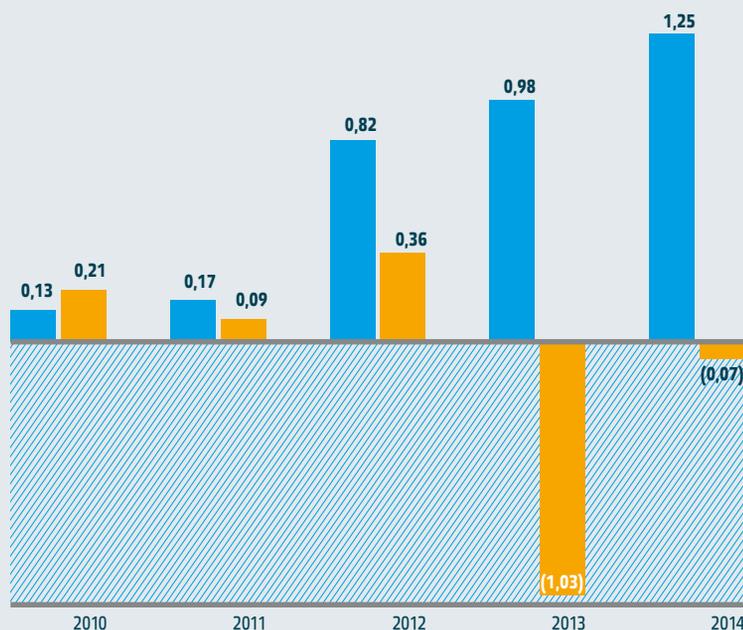
Прирост добычи нефти в Соединенных Штатах Америки в 2015 г. в среднем составил 0,7 млн барр/сут (1,25 млн барр/сут в 2014 г.). Добыча нефти ОПЕК выросла на 0,8 млн барр/сут, в то время как в 2014 г. она в среднем не изменилась по отношению к 2013 г. При этом в течение 2015 г. добыча в Соединенных Штатах Америки преимущественно снижалась: с декабря 2014 по декабрь 2015 г. она сократилась на 0,2 млн барр/сут. Таким образом, основную роль в сохранении избытка нефти в 2015 г. сыграли не Соединенные Штаты Америки, а страны Ближнего Востока – прежде всего Ирак и Саудовская Аравия, значительно нарастившие добычу нефти в первой половине 2015 г.

0,7 млн барр/сут
прирост добычи нефти в США
в 2015 г.

0,8 млн барр/сут
прирост добычи нефти
странами ОПЕК в 2015 г.

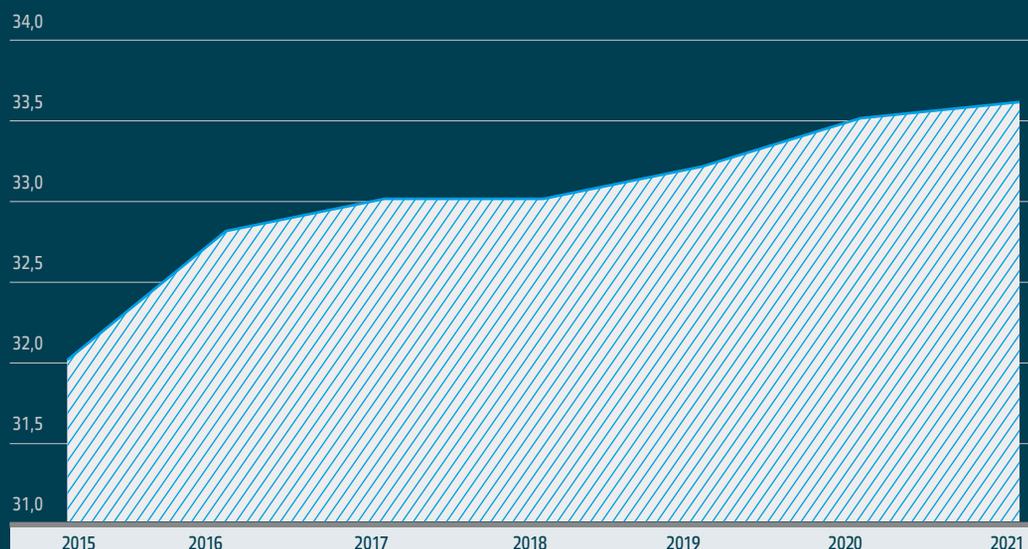
¹ Для динамики по годам данные представлены в млн барр/сут к предыдущему году, по месяцам – млн барр/сут к предыдущему месяцу.

ДИНАМИКА ДОБЫЧИ НЕФТИ США И СТРАНАМИ ОПЕК¹ //

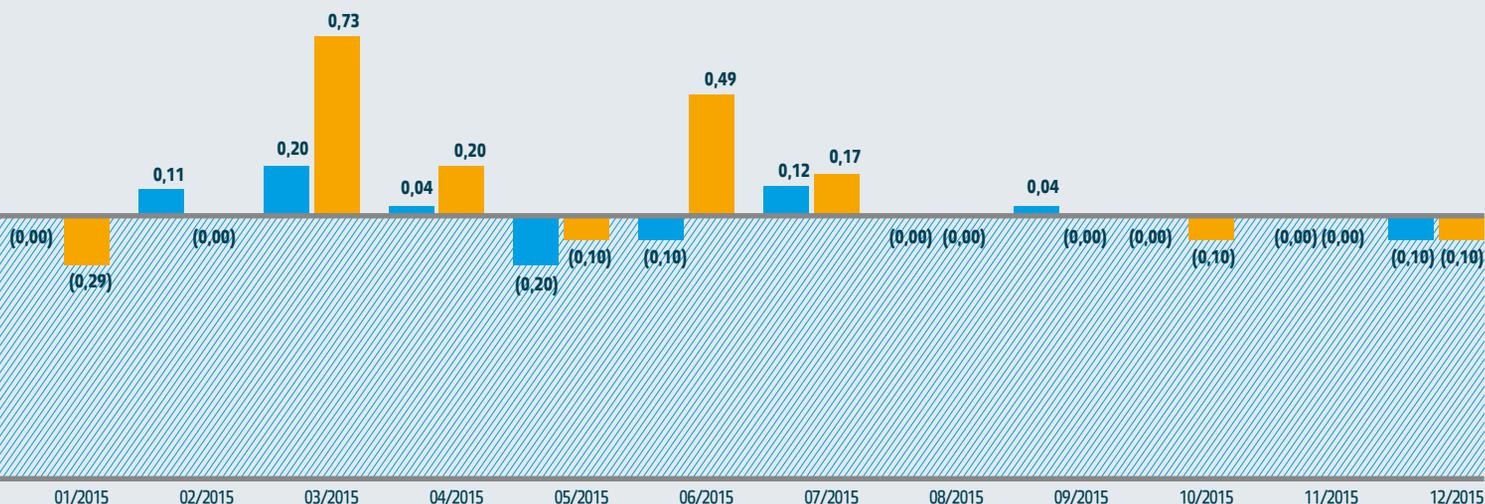
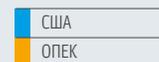


ПРОГНОЗ ДОБЫЧИ НЕФТИ СТРАНАМИ ОПЕК // млн барр/сут

Источник: IEA



1,6 млн барр/сут
рост добычи ОПЕК до 2020 г.
по прогнозам МЭА, что будет
обусловлено в первую очередь
восстановлением добычи
в Иране после снятия санкций



ЗАПАСЫ НЕФТИ В НЕФТЕХРАНИЛИЩАХ США // млн барр.

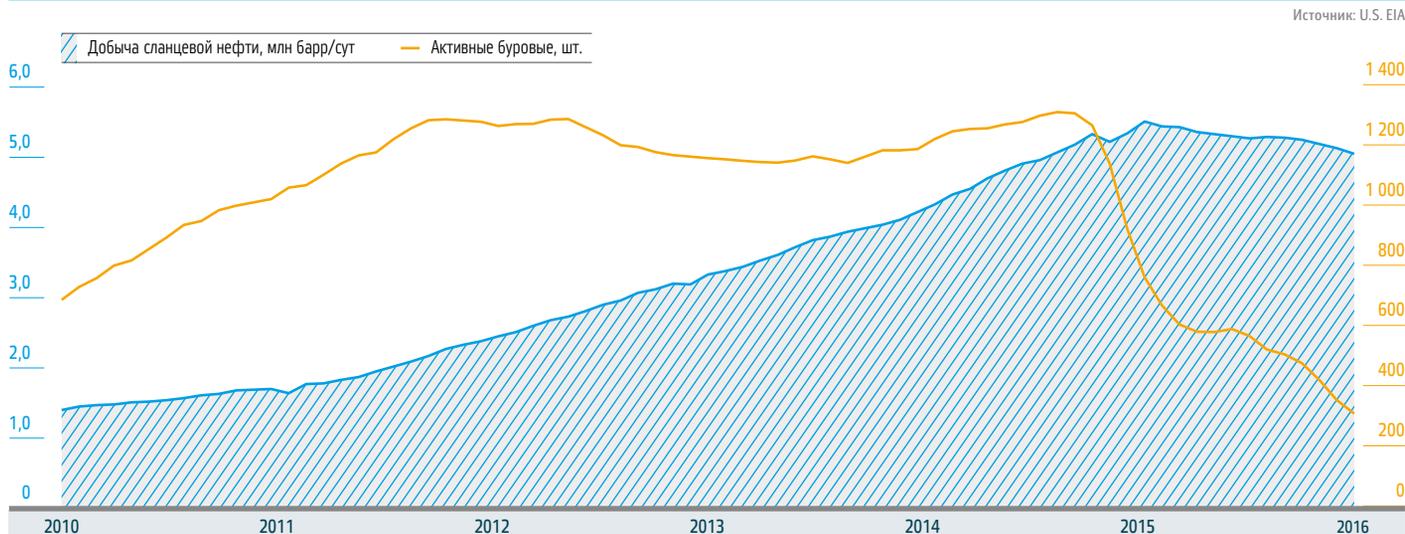
Источник: U.S. EIA



Избыток производства нефти привел к росту запасов нефти в хранилищах. Запасы в нефтехранилищах США выросли с сентября 2014 по сентябрь 2015 г. в полтора раза. При этом уровень использования мощностей хранилищ вырос с 47 до 56 %: скорость расширения мощностей хранилищ весьма велика. Влияние роста запасов нефти на цены обусловлено в первую очередь отсутствием у рынка оперативных данных по приросту мощностей хранения.

МИРОВЫЕ ИНВЕСТИЦИИ В НЕФТЬ

АКТИВНЫЕ БУРОВЫЕ И ДИНАМИКА ДОБЫЧИ СЛАНЦЕВОЙ НЕФТИ В США //

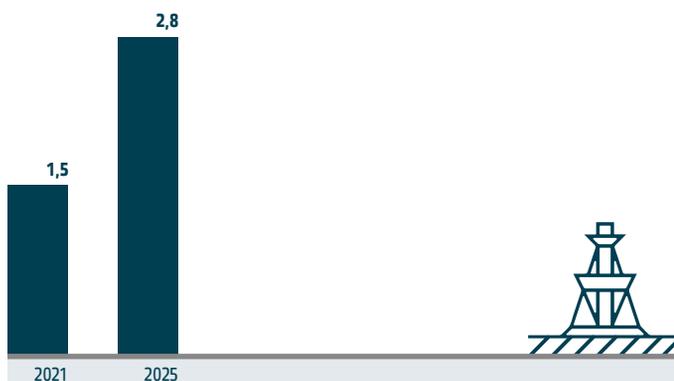


Добыча трудноизвлекаемой нефти заметно отреагировала на снижение цен на нефть. Количество активных буровых на нефть в Соединенных Штатах Америки по итогам 2015 г. снизилось на 62 % г/г. После достижения пика весной 2015 г. добыча нефти из низкопроницаемых пластов к концу года снизилась на 0,3 млн барр/сут.

При этом сохраняли устойчивость объемы добычи традиционной нефти, что было обусловлено активными инвестициями в новые проекты в период высоких цен 2011–2013 гг. С начала падения цен на нефть во второй половине 2014 г. до конца 2015 г. нефтяные компании мира отложили или заморозили проекты с общим объемом инвестиций 380 млрд долл. США. Эти проекты обеспечили бы добычу 1,5 млн барр/сут в 2021 г. и 2,9 млн барр/сут в 2025 г. Эффект падения инвестиций в отрасли может начать проявляться в объемах добычи нефти уже в ближайшие годы.

ДОБЫЧА НЕФТИ ПО ОТЛОЖЕННЫМ ПРОЕКТАМ К ПРОГНОЗНОЙ МИРОВОЙ ДОБЫЧЕ СООТВЕТСТВУЮЩЕГО ГОДА // %

Источник: расчеты «Газпром нефти»



МИРОВОЙ РЫНОК В 2016 Г.

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ, КОТОРЫЕ БУДУТ ВЛИЯТЬ НА РЫНОК УГЛЕВОДОРОДОВ В 2016 Г.

- Динамика добычи нефти в странах ОПЕК.
- Темпы замедления добычи в Соединенных Штатах Америки и вне ОПЕК в целом.
- Темпы роста мировой экономики и спроса на нефть.
- Динамика запасов нефти в хранилищах.

ДОБЫЧА И ПЕРЕРАБОТКА НЕФТИ В РОССИИ

Основными факторами, влияющими на объем добычи нефти в России, являются динамика мировых цен на нефть, валютные курсы и налоговый режим, которые в совокупности определяют экономические условия производства нефти для российских компаний. Внутренний спрос на нефтепродукты играет второстепенную роль. Преимущественно благоприятная конъюнктура мировых сырьевых рынков способствовала росту добычи нефти в России в течение последних лет. Несмотря на снижение цен, добыча нефти в нашей стране выросла и по итогам 2015 г.

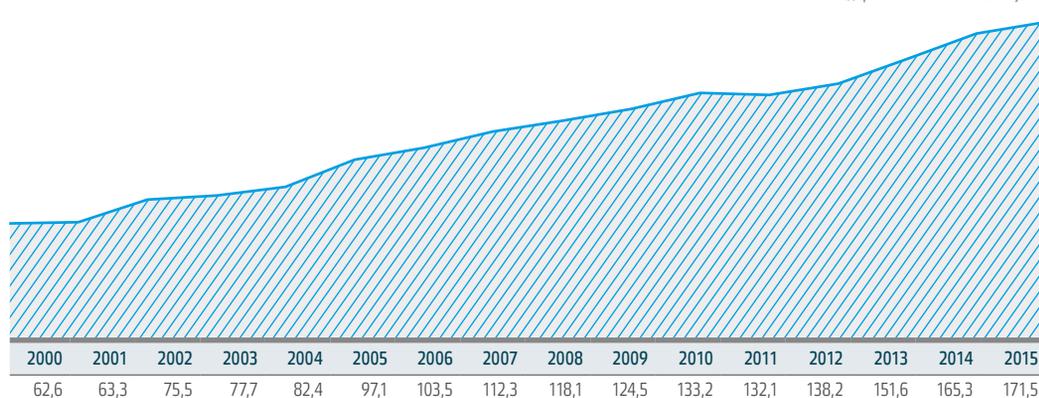
СООТНОШЕНИЕ ДОБЫЧИ И ЭКСПОРТА НЕФТИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ // млн т/г

Источник: Минэнерго России



ЭКСПОРТ НЕФТЕПРОДУКТОВ // млн т

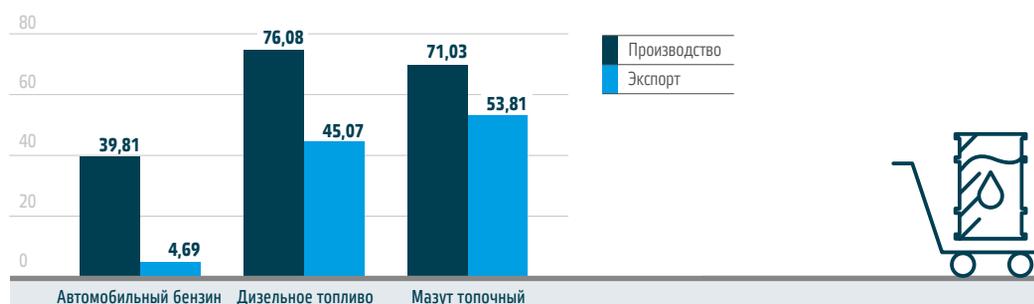
Источник: Федеральная таможенная служба



Несмотря на устойчивый рост добычи, экспорт сырой нефти из России в течение последних 10 лет менялся незначительно. Это объясняется ростом объемов нефтепереработки, который обеспечивался в том числе налоговыми стимулами.

ПРОИЗВОДСТВО И ЭКСПОРТ ОСНОВНЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ В 2015 Г. // млн т

Источник: ЦДУ ТЭК

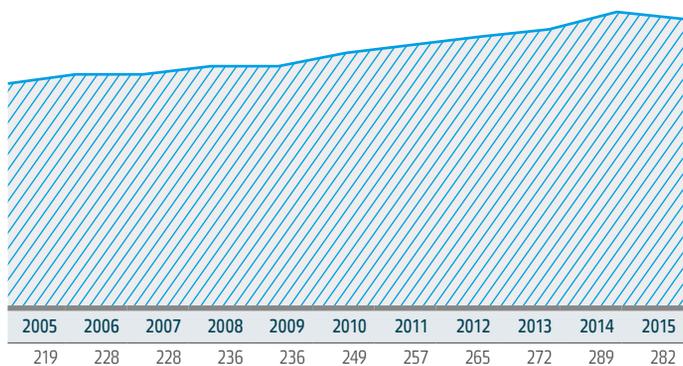


Экспорт нефтепродуктов из России в течение последних лет значительно вырос: положительная динамика сохранилась и по итогам 2015 г.



ПЕРВИЧНАЯ ПЕРЕРАБОТКА НЕФТИ // млн т/г

Источник: Минэнерго России



В 2015 г. в России снизился объем первичной переработки нефти на фоне роста добычи и экспорта сырой нефти. Это стало следствием совокупного влияния снижения цен на нефтепродукты и налогового маневра, который снизил привлекательность экспорта темных нефтепродуктов. Наиболее резко сократилось производство мазута, при этом выросли объемы производства автомобильного бензина.

69,2 млн т $\downarrow 9,2\%$
производство мазута
в России в 2015 г.

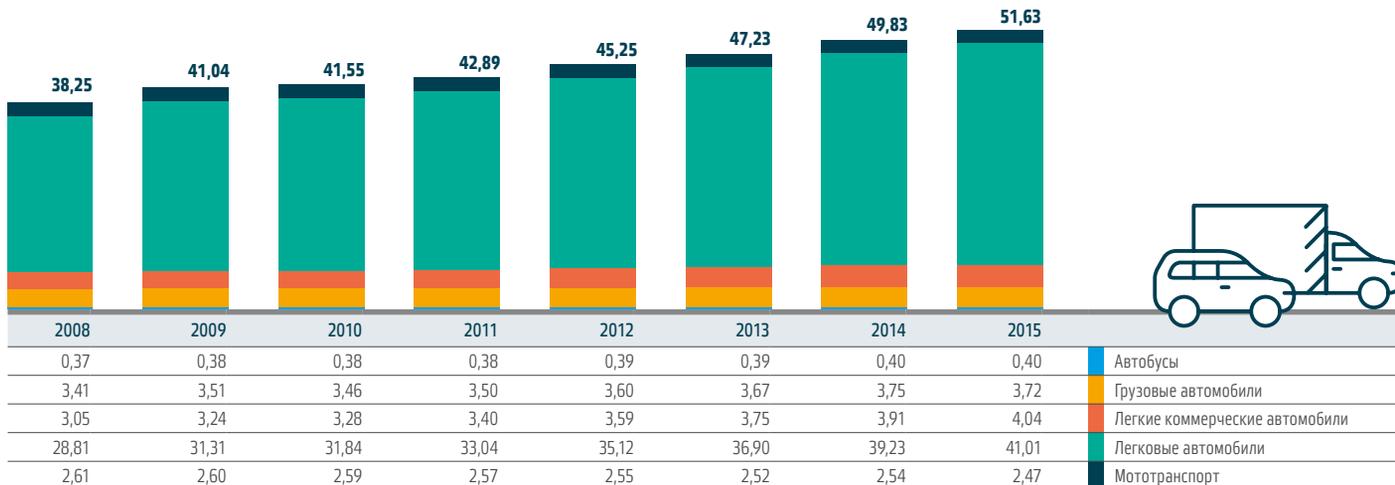
76,1 млн т $\uparrow 1,6\%$
производство дизельного
топлива в России в 2015 г.

9,7 млн т $\uparrow 10,6\%$
производство керосина
в России в 2015 г.

39,8 млн т $\uparrow 3,9\%$
производство бензина
в России в 2015 г.

АВТОПАРК РОССИИ¹ // млн шт.

Источник: аналитическое агентство «АВТОСТАТ»



¹ Данные приведены на 1 января соответствующего года.

Так же как и в остальном мире, динамика спроса на нефтепродукты внутри страны определяется в первую очередь развитием легкового автопарка. Рост автомобилизации поддерживал спрос на нефтепродукты в России в течение последних лет. Осложнение экономической конъюнктуры привело к снижению внутреннего потребления бензина и дизельного топлива в 2015 г., однако численность автопарка продолжила расти.

3,6 %
рост автопарка в России
в 2015 г.

79,4 %
доля легкового транспорта
от всего автопарка в России
в 2015 г.

Стратегия в действии

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ОРИЕНТИРЫ НА 2025 Г.

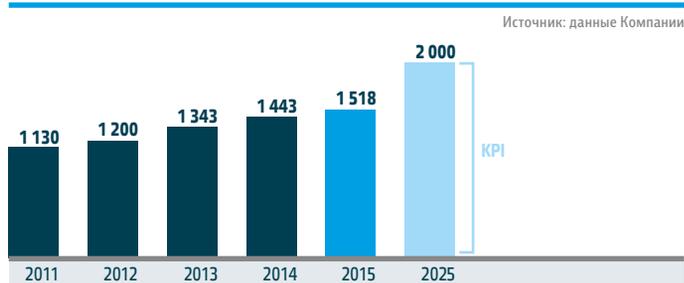
В основе деятельности Компании лежит Стратегия развития ПАО «Газпром нефть» до 2025 г., утвержденная Советом директоров в 2013 г. В области разведки и добычи усилия «Газпром нефти» сосредоточены на эффективной разработке зрелой ресурсной базы и обеспечении максимального возврата на инвестиции по новым проектам. В сфере переработки и сбыта в фокусе внимания остается модернизация перерабатывающих мощностей и максимизация продаж производимых нефтепродуктов через собственные премиальные каналы сбыта. Реализация намеченных в Стратегии планов на горизонте до 2025 г. призвана создать наибольшую добавленную стоимость на вложенный капитал акционеров в нефтегазовой отрасли Российской Федерации.

ГЕОЛОГО-РАЗВЕДОЧНЫЕ РАБОТЫ И ДОБЫЧА //

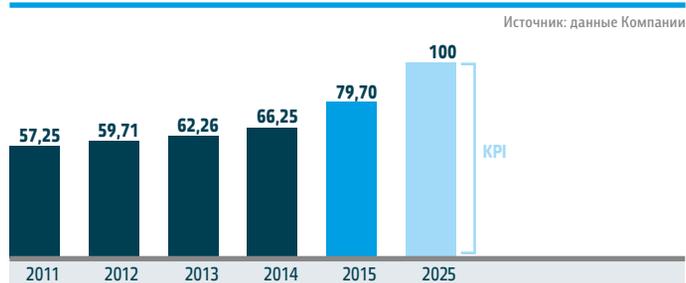
«Газпром нефть» намерена увеличить объемы добычи углеводородов до 100 млн т н. э. в год к 2020 г. и поддерживать этот уровень до 2025 г. Отношение доказанных запасов к добыче планируется поддерживать на текущем уровне. Для достижения этих целей «Газпром нефть» будет стремиться к максимально рентабельному извлечению остаточных запасов на текущей ресурсной базе за счет рас-

пространения применяемых лучших практик оптимизации разработки, снижения себестоимости опробованных технологий, привлечения и промышленного внедрения новых технологий. Компания предусматривает создание нового центра добычи на севере Ямало-Ненецкого автономного округа. «Газпром нефть» рассматривает нетрадиционные запасы в качестве возможности для роста и будет развивать этот класс активов как важный элемент своего портфеля.

ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ УГЛЕВОДОРОДОВ¹ (PRMS-SPE) // млн т н. э.²



ДОБЫЧА УГЛЕВОДОРОДОВ ГРУППОЙ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» // млн т н. э.



100 млн т н. э.
объем добычи углеводородов
KPI на 2025 г.

20 лет
обеспеченность запасами
(ТР/добыча)
KPI на 2025 г.

¹ Без учета НИС а.о. Нови-Сад.

² KPI на 2025 г. рассчитан на основе двух утвержденных KPI: обеспеченность запасами – 20 лет, добыча товарных углеводородов – 100 млн т н. э. в год.

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА // Стратегическим приоритетом в области развития нефтепереработки «Газпром нефти» в России остается реализация программ модернизации перерабатывающих мощностей, а также рост операционной эффективности. Компания завершила первый этап масштабной модернизации нефтеперерабатывающих заводов, направленный на повышение качества производимых нефтепродуктов, и перешла к реализации второго этапа, целью которого является увеличение глубины переработки и повышение показателя выхода светлых нефте-

продуктов. Продолжается работа по проектам повышения операционной эффективности, по проектам увеличения глубины переработки и выпуска светлых нефтепродуктов на мощностях в России. В настоящий момент продолжается детализация программы модернизации завода Ярославнефтеоргсинтез (ЯНОС), завершена реконструкция комплекса каталитического крекинга на Омском НПЗ и началась подготовка к реконструкции комплекса на Московском НПЗ.

40 млн т

объем нефтепереработки в России

КPI на 2025 г.

95 %

глубина переработки в России

КPI на 2025 г.

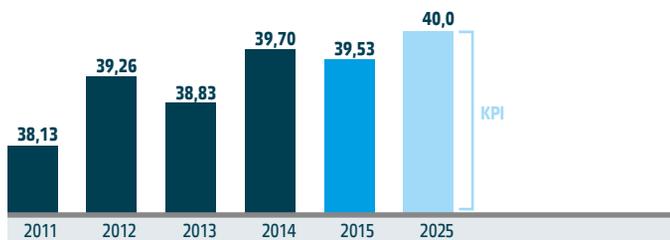
80 %

выход светлых продуктов в России

КPI на 2025 г.

ОБЪЕМ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ НА РОССИЙСКИХ НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ ЗАВОДАХ // млн т

Источник: данные Компании

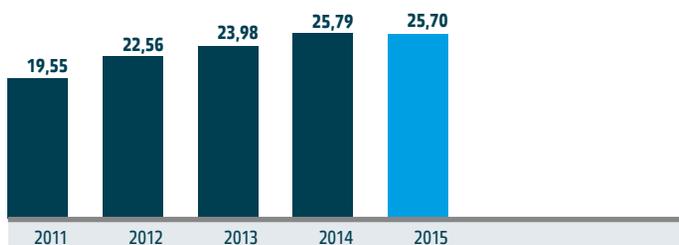


СБЫТ // В «Газпром нефти» выделяются два основных сбытовых сегмента: реализация моторных топлив через собственную сеть АЗС «Газпромнефть» и мелкооптовые каналы сбыта, а также реализация нефтепродуктов промышленным потребителям. Для каждого направления установлены специализированные цели. Целевой масштаб сбытового

бизнеса «Газпром нефти» должен обеспечивать возможность размещения на рынках через собственные каналы сбыта 100 % объемов производимых нефтепродуктов для максимального покрытия всей цепочки создания стоимости в нефтяном бизнесе.

ОБЪЕМ РЕАЛИЗАЦИИ ЧЕРЕЗ ПРЕМИАЛЬНЫЕ КАНАЛЫ СБЫТА // млн т

Источник: данные Компании



100 %

объем продукции собственных российских нефтеперерабатывающих заводов, реализуемый через собственные высокомаржинальные каналы сбыта

КPI на 2025 г.

РЕАЛИЗАЦИЯ МОТОРНЫХ ТОПЛИВ //

К 2025 г. «Газпром нефть» намерена увеличить общий объем продаж моторных топлив в России и Содружестве Независимых Государств в основном за счет 20 % роста в розничном канале сбыта. Для этого планируется увеличение сети АЗС в России и Содружестве Независимых Государств.



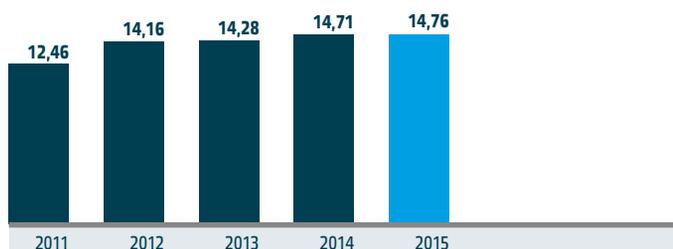
КОЛИЧЕСТВО АЗС В РОССИИ И СНГ // шт.

Источник: данные Компании



ОБЪЕМ ПРОДАЖ ЧЕРЕЗ АЗС И НЕФТЕБАЗЫ В РОССИИ // млн т

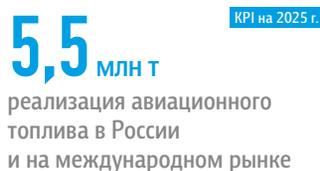
Источник: данные Компании



РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ ПРОМЫШЛЕННЫМ ПОТРЕБИТЕЛЯМ //

В целях повышения эффективности реализации нефтепродуктов в «Газпром нефти» выделены отдельные направления бизнеса, которыми являются реализация авиационного керосина, смазочных материалов, битумных материалов, продуктов нефтехимии и бункеровка судов.

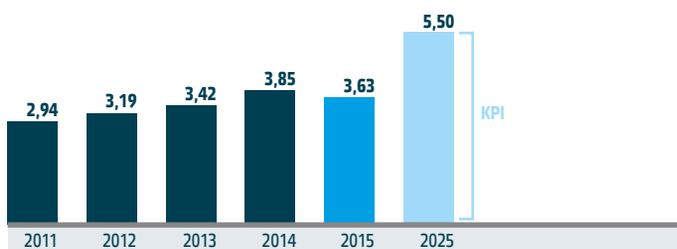
По направлениям сбытового бизнеса планируется дальнейшее увеличение продаж и рост доли рынка. Кроме того, «Газпром нефть» планирует вывод на рынок новых продуктов, а также развитие сбытовых мощностей. Ориентиром для «Газпром нефти» является 30 %-ное увеличение продаж нефтепродуктов к 2025 г.



Сбытовая сеть «Газпромнефть-Аэро» ориентирована на рост объема реализации авиационного керосина, дальнейшее расширение сети собственных ТЗК и увеличение количества аэропортов присутствия. В рамках развития бункеровки также предусматривается увеличение продаж несмотря на планируемое вследствие повышения глубины переработки уменьшение производства мазута на собственных нефтеперерабатывающих заводах, а также развитие терминальной сети и расширение бункерного флота в Российской Федерации.

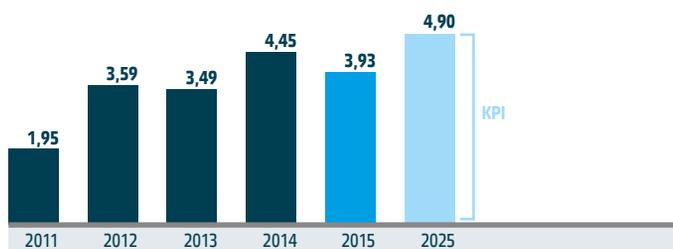
РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАЦИОННОГО ТОПЛИВА¹ // млн т

Источник: данные Компании



РЕАЛИЗАЦИЯ СУДОВОГО ТОПЛИВА¹ // млн т

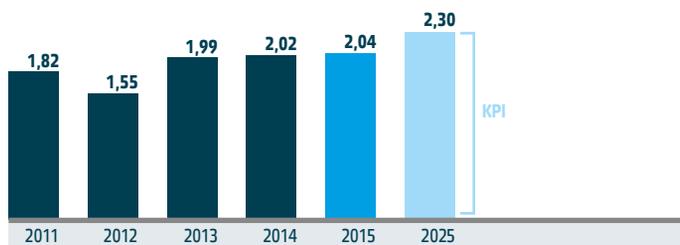
Источник: данные Компании



¹ Общий объем реализации, включая премиальные и непремииальные продажи в России и на международном рынке.

РЕАЛИЗАЦИЯ БИТУМОВ¹ // млн т

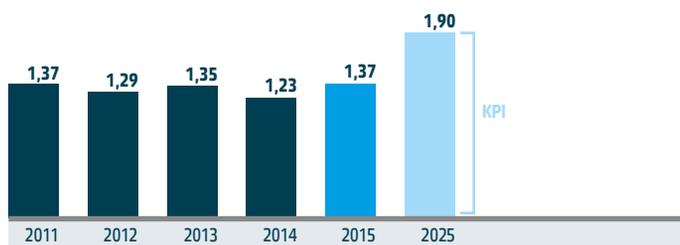
Источник: данные Компании



2,30 млн т
 КPI на 2025 г.
 реализация битумов в России
 и на международном рынке

РЕАЛИЗАЦИЯ ПРОДУКТОВ НЕФТЕХИМИИ¹ // млн т

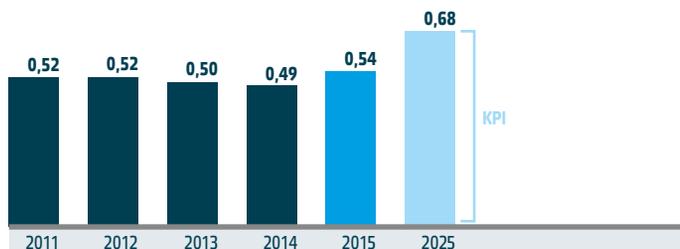
Источник: данные Компании



1,90 млн т
 КPI на 2025 г.
 реализация продуктов
 нефтехимии в России
 и на международном рынке

РЕАЛИЗАЦИЯ МАСЕЛ И СМАЗОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ¹ // млн т

Источник: данные Компании



0,68 млн т
 КPI на 2025 г.
 реализация масел и смазочных
 материалов в России
 и на международном рынке

¹ Общий объем реализации, включая премиальные и непремиальные продажи в России и на международном рынке.

РЕЗУЛЬТАТЫ 2015 Г. И СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ПРИОРИТЕТЫ НА 2016 Г.

Действия Компании по развитию своего бизнеса в 2015 г. соответствуют долгосрочным планам, направлениям развития и целям, сформулированным в Стратегии. Компания планомерно улучшает ключевые производственные показатели: ежегодно увеличивается объем доказанных запасов, растет добыча углеводородов, поддерживается объем переработки, увеличивается реализация нефтепродуктов через премиальные каналы сбыта.

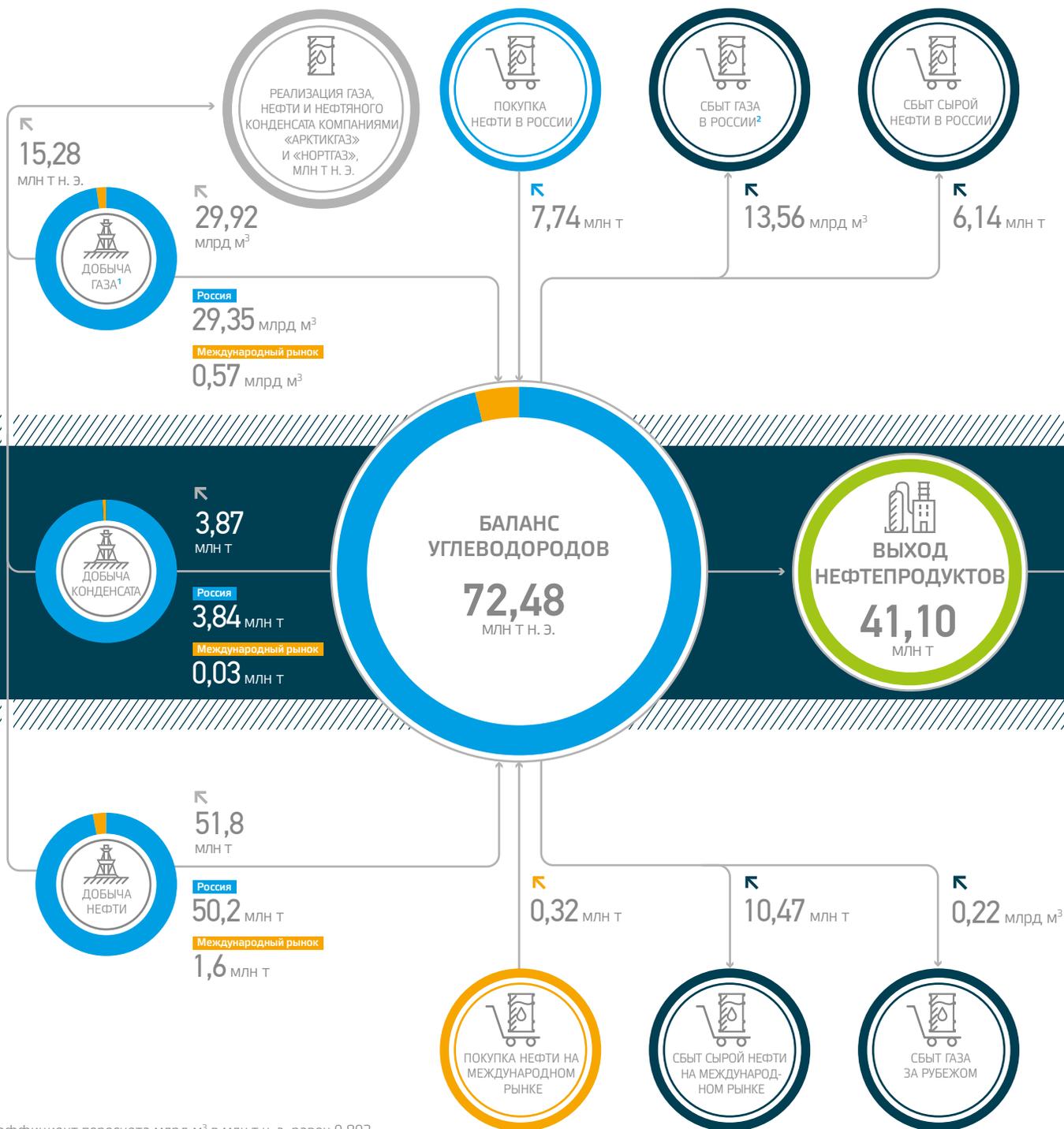
Устойчивый рост производственных и операционных показателей достигается несмотря на ухудшение конъюнктуры мировых рынков нефти, а также ряд специфических для России факторов. К последним относятся введенные в отношении нефтяной отрасли санкции финансового и технологического характера и последовавшие за падением цен на нефть девальвация рубля, ускорение инфляции, сокращение ВВП и внутреннего потребления нефтепродуктов.

Сложившаяся на сегодняшний день экономическая конъюнктура является значимым фактором для Компании и может потребовать локальных изменений, таких как корректировка графика и очередности реализации проектов. Компания допускает возможность смещения краткосрочных приоритетов в сторону проектов с коротким сроком окупаемости и проектов, обеспечивающих положительный денежный поток в среднесрочной перспективе. Тем не менее ключевые долгосрочные цели «Газпром нефть» остаются актуальными, достижимыми и неизменными. Стратегия «Газпром нефти» демонстрирует устойчивость к изменению внешней среды.

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ПРИОРИТЕТЫ НА 2016 Г.

- Инвестирование в проекты текущей добычи с коротким сроком окупаемости для обеспечения максимального денежного потока ближайших лет;
- реализация крупных проектов в высокой стадии готовности;
- сохранение всех вариантов развития ресурсной базы для обеспечения новых направлений добычи;
- модернизация комплексов первичной переработки нефти на Омском и Московском НПЗ;
- создание стратегических и технологических партнерств для совместной разработки месторождений в России и за рубежом и повышения эффективности добычи углеводородов;
- актуализация графика реализации проектов глубокой переработки для оптимизации денежных потоков;
- реализация только наиболее рентабельных проектов развития сбытового бизнеса;
- взвешенная инвестиционная активность по проектам зарубежного развития с сохранением возможности активизации деятельности в среднесрочной перспективе с учетом международных рисков.

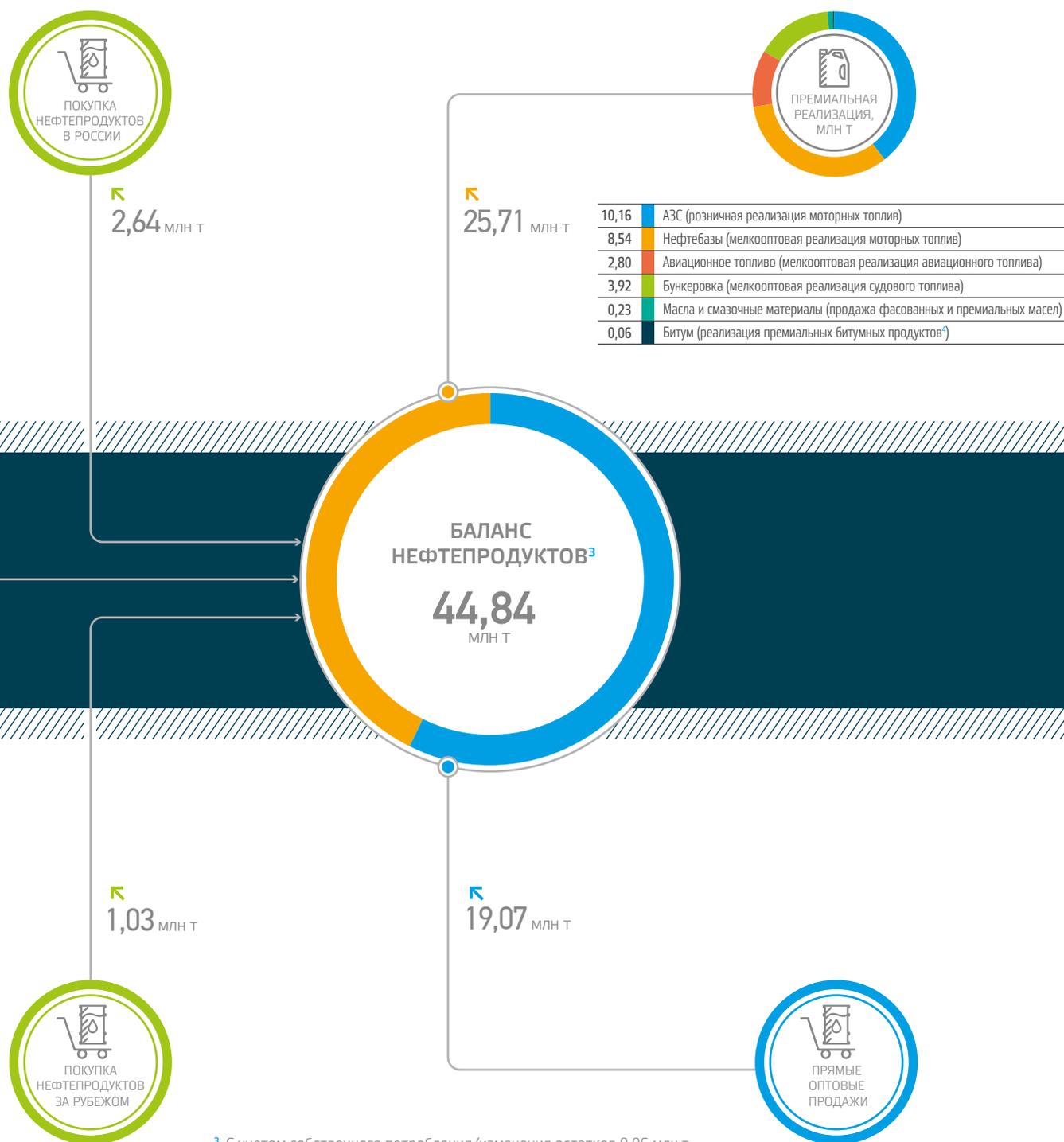
Высокоэффективная бизнес-модель



¹ Коэффициент пересчета млрд м³ в млн т н. э. равен 0,803.

² С учетом собственного потребления/изменения остатков 2,0 млрд м³.

В основе бизнес-модели «Газпром нефти» лежит идея вертикальной интеграции. Осуществление деятельности по всей цепочке производственного процесса – геологоразведка, разработка нефтяных месторождений, добыча, переработка, сбыт нефти и нефтепродуктов, в том числе высокомаржинальных продуктов конечного пользования – обеспечивает устойчивость Компании и позволяет наращивать эффективность в дальнейшем.

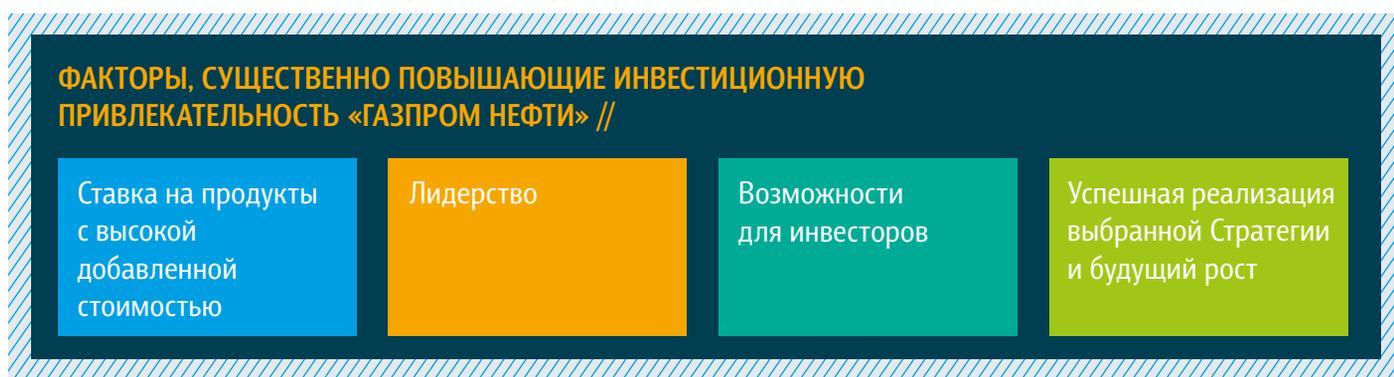


³ С учетом собственного потребления/изменения остатков 0,06 млн т.

⁴ Полимер-битумные вяжущие (ПБВ) и битумные эмульсии.

Факторы инвестиционной привлекательности

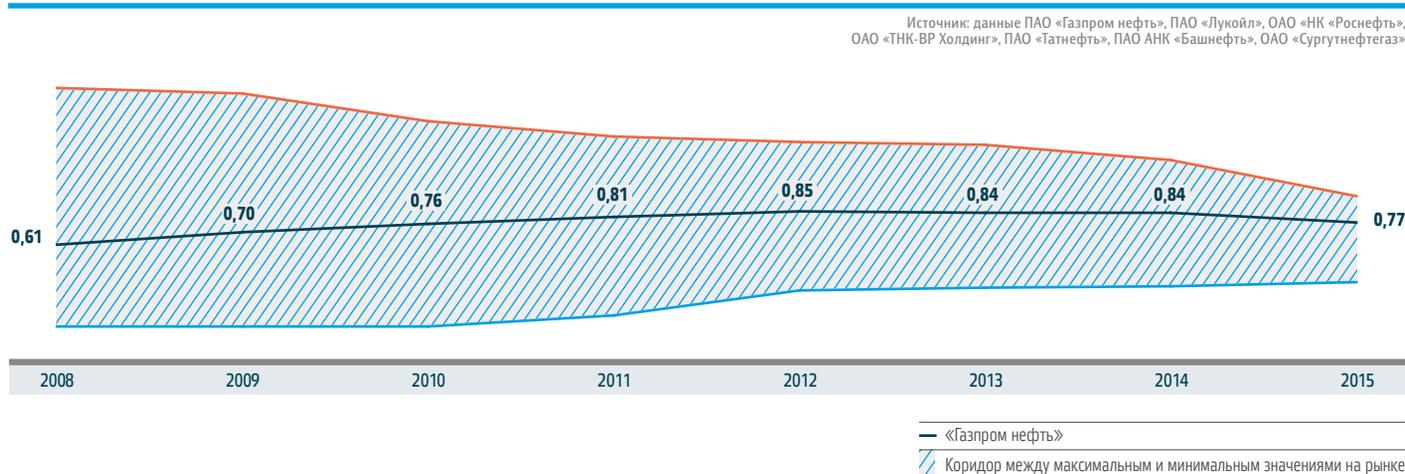
Результатом 2015 г. стали уверенные финансовые и операционные показатели «Газпром нефти», что еще раз подтверждает верность выбранной Компанией Стратегии. Ведущие аналитики сходятся во мнении, что «Газпром нефть» имеет существенный потенциал роста стоимости в долгосрочной перспективе.



СТАВКА НА ПРОДУКТЫ С ВЫСОКОЙ ДОБАВЛЕННОЙ СТОИМОСТЬЮ

Существенное падение цен на нефть и изменения в налогообложении способствовали повышению привлекательности переработки нефти и нефтепродуктов на территории России для последующего сбыта как на внутреннем рынке, так и на экспорт. В такой ситуации преимущества «Газпром нефти» с высокоэффективными каналами сбыта конечным потребителям, а также оптовых поставок позволили Компании существенно нарастить доли рынка и сохранить продажи на сегменте конечных потребителей.

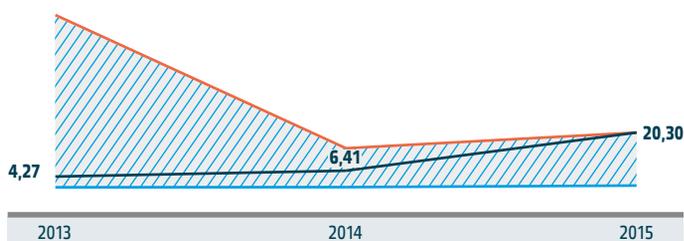
СООТНОШЕНИЕ ПЕРЕРАБОТКА/ДОБЫЧА // %



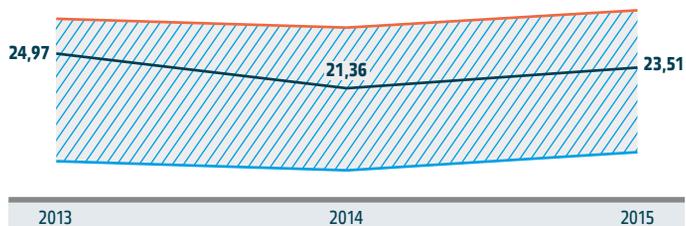
ЛИДЕРСТВО

Лидерство – одна из базовых ценностей корпоративной культуры «Газпром нефти». Высокая эффективность позволяет Компании занимать лидирующие позиции по ряду ключевых показателей. 2015 г. позволил Компании не только удержать лидерство по приведенным показателям, но и сформировать новые точки роста.

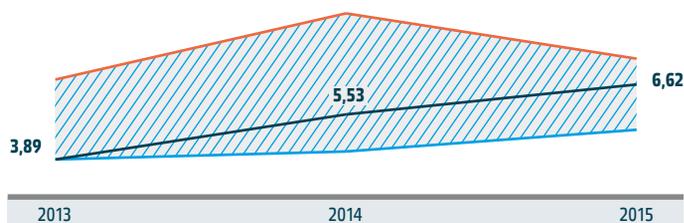
ПРИРОСТ ДОБЫЧИ УГЛЕВОДОРОДОВ К ПРЕДЫДУЩЕМУ ГОДУ // %



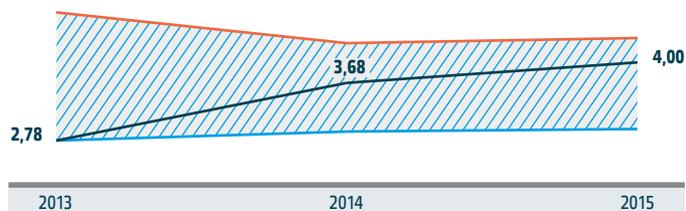
EBITDA MARGIN // %



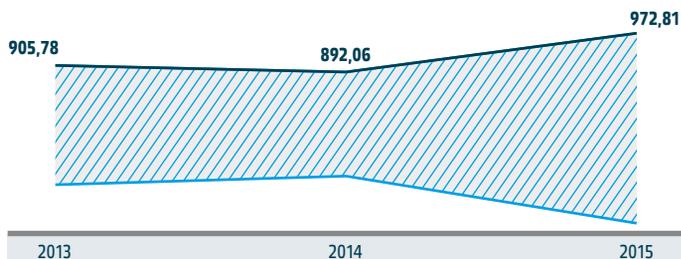
P/E RATIO //



EV/EBITDA //



СКОРРЕКТИРОВАННАЯ EBITDA НА ОДИН БАРРЕЛЬ ДОБЫЧИ НЕФТИ // руб/барр

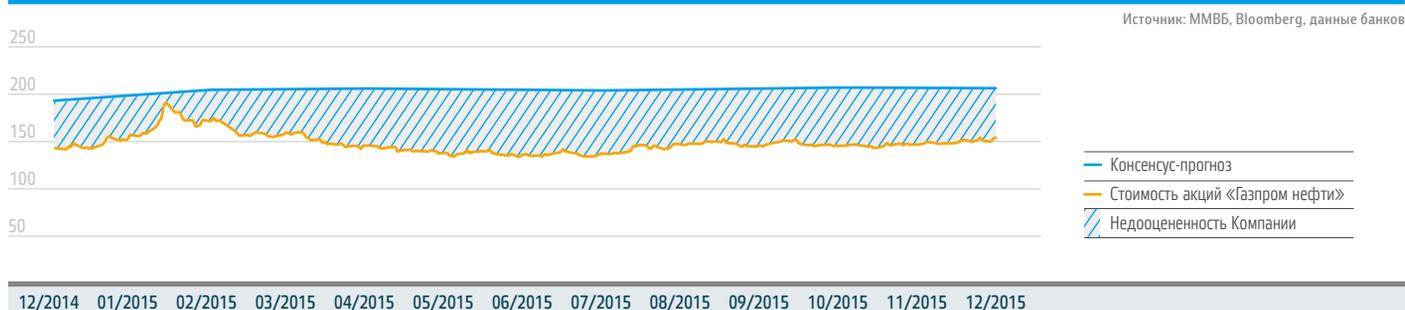


— «Газпром нефть»
 Коридор между максимальным и минимальным значениями на рынке

Источник: данные компаний ПАО «Газпром нефть»,
 ОАО «НК «Роснефть», ПАО «Лукойл»,
 ПАО «АНК «Башнефть», ПАО «Татнефть»

ВОЗМОЖНОСТИ ДЛЯ ИНВЕСТОРОВ

КОНСЕНСУС-ПРОГНОЗ ОЦЕНОК АНАЛИТИКОВ // руб.



Банк	Рекомендация	Tgt Px	Дата
BofAML	Покупать	175	09.12.2015
Deutsche Bank	Покупать	170	11.03.2016
Goldman Sachs	Покупать	232	21.01.2016
J.P. Morgan	Нейтрально	155	11.01.2016
Raiffeisen	Покупать	182	13.08.2015
Renaissance Capital	Держать	189	12.01.2016
Rye Man & Gor Securities	Держать	243	11.12.2015
UBS	Покупать	178	02.03.2016
UFS-Finance Investment Company	Покупать	180	02.09.2015
АК БАРС Финанс	Покупать	184	29.02.2016
БКС	Покупать	243	09.03.2016
Велес Капитал	Покупать	197	09.03.2016
ВТБ Капитал	Держать	147	02.03.2016
Газпромбанк	Выше рынка	201	01.03.2016
Сбербанк	Покупать	340	29.01.2016
Уралсиб	Держать	267	11.01.2016

ЭФФЕКТИВНЫЕ КОММУНИКАЦИИ С ИНВЕСТОРАМИ И АКЦИОНЕРАМИ //

Несмотря на изменение макроэкономической среды и ограничение доступа к рынкам заемного капитала «Газпром нефть» продолжает повышать информационную открытость и эффективно взаимодействует с инвесторами и акционерами.

ДОСТИЖЕНИЯ //

Кейс персонализации контента Годового отчета «Газпром нефти» стал победителем конкурса IR Society (Великобритания) и призером российского конкурса IR-кейсов Альянса развития финансовых коммуникаций и отношений с инвесторами (АРФИ).

Помимо этого Годовой отчет Компании получил более 10 наград на российских и зарубежных конкурсах годовых отчетов.

ЦИТАТЫ БИЗНЕС-АНАЛИТИКОВ //



«Газпром нефть» активно работает над сокращением затрат на подъем путем масштабного вовлечения новых технологий. В то же время Компания показала рост добычи нефти и газа на 20 % год к году, что превысило наши ожидания. Интенсивный рост позволит «Газпром нефти» занять лидирующие позиции в отрасли по темпам роста добычи углеводородов.



По итогам 2015 г. «Газпром нефть» продолжает показывать самые высокие темпы добычи нефти в секторе. Мы позитивно оцениваем результаты Компании за 2015 г., которые оказались выше наших средних ожиданий по рынку. Наиболее важным качественным изменением является рост продаж нефтепродуктов на фоне падающих рыночных показателей.



«Газпром нефть» располагает большим портфелем greenfield-проектов (Greenfield project: проект, реализуемый на неосвоенной территории), которые позволят Компании увеличить объем добычи нефти, конденсата и природного газа на горизонте в несколько лет. По нашим оценкам, среднегодовой темп роста добычи углеводородов в период 2015–2020 гг. составит 4,1 %. В 2020 г. добыча нефти Компанией, включая доли в добыче совместных предприятий, достигнет 66 млн т.



В целом мы оцениваем результаты Компании за 2015 г. как достаточно сильные. Также мы отмечаем планомерную работу менеджмента по увеличению активности продаж нефтепродуктов на внутреннем рынке и реализации приоритетных долгосрочных проектов Компании. Кроме того, с позитивной стороны отметим опережение графика по разработке месторождения «Новый порт».



Компания по-прежнему остается нашим фаворитом, мы сохраняем рекомендацию покупать акции. Мы считаем представленные за 2015 г. результаты умеренно позитивными, показатели оправдывают наши ожидания. При росте добычи углеводородов «Газпром нефть» показывает незначительный рост операционных затрат ниже инфляции.



Результаты Компании за 2015 г. достаточно уверенные. Увеличение добычи на новых месторождениях «Новопортовское» и «Приразломное», наряду со вводом в эксплуатацию проекта «Мессояха», на наш взгляд, приведут к значительному росту генерации свободного денежного потока.

УСПЕШНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ ВЫБРАННОЙ СТРАТЕГИИ И БУДУЩИЙ РОСТ

Драматические изменения на мировом рынке нефти безусловно отразились на реализации Стратегии «Газпром нефти» и потребовали от Компании актуализации краткосрочных приоритетов. Тем не менее «Газпром нефть» успешно и в срок выполняет Стратегию развития до 2025 г.

Актуализация стратегического видения «Газпром нефти» в 2015–2016 гг.

- Компания стабильно демонстрирует движение в направлении стратегических целей.
- В 2014–2015 гг. произошло значительное изменение внешней среды, повысился уровень неопределенности.
- Прогноз достижения стратегических целей остается позитивным.
- Стратегия показывает устойчивость к изменению внешней среды.
- Компания обеспечивает гибкость инвестиционного портфеля в условиях высокой неопределенности внешней среды.

Портфель проектов «Газпром нефти» сбалансирован, что позволяет эффективно управлять добычей в условиях быстро меняющегося рынка.



См. раздел «Стратегия в действии» с. 23

Результаты 2014 г.:

66,25 млн т н. э.
объем добычи углеводородов

Результаты 2015 г.:

79,70 млн т н. э.
объем добычи углеводородов

- Поддержка и рост добычи на зрелых активах.
- Реализация перспективных проектов.

Стратегическая цель к 2025 г.:

100 млн т н. э.
объем добычи углеводородов

ПОДДЕРЖКА И РОСТ ДОБЫЧИ НА ЗРЕЛЫХ АКТИВАХ //

Помимо работы на традиционных и зрелых месторождениях, «Газпром нефть» продолжает развивать и доводит до готовности к промышленной добыче ряд перспективных проектов. Такой подход позволит Компании в минимальные сроки начать добычу на новых месторождениях и нарастить дебит нефти к моменту возвращения рынка к высокому уровню цен на нефть.

КЛЮЧЕВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ 2015 Г.

- введены в эксплуатацию Кулгинское и Южно-Табаганское (часть Южно-Пудинского лицензионного участка (ЛУ)) месторождения;
- в 2015 г. два низкоэффективных месторождения перешли в категорию рентабельных: Северо-Пямяляхское, Балейкинское.

РЕАЛИЗАЦИЯ ПЕРСПЕКТИВНЫХ ПРОЕКТОВ //

НОВЫЙ ПОРТ



- Начало круглогодичной отгрузки – первое полугодие 2016 г.

События 2015 г.:

- выполнена отгрузка 317 тыс. т:
 - автовывоз – 24 тыс. т,
 - зимняя морская отгрузка – 112 тыс. т,
 - летняя морская отгрузка – 181 тыс. т;
- арктический терминал установлен, прибыл ледокол «Балтика» для размещения персонала во время проведения пусконаладочных работ;
- завершен монтаж 34 км второй нитки напорного нефтепровода, вставки – компенсаторы подземной части трубопровода опущены на дно;
- обеспечена поставка газотурбинных агрегатов.

МЕССОЯХА



- Ввод в промышленную эксплуатацию – четвертый квартал 2016 г.

События 2015 г.:

- завершен монтаж свайных оснований и блочных сооружений центрального пункта сбора;
- смонтировано шесть агрегатов и здание машинного зала газотурбинной электростанции;
- выполнено строительство 58 км линейной части нефтепровода;
- программа ГРП выполнена в полном объеме.

ПРИАЗЛОМНОЕ



- Начало добычи – четвертый квартал 2013 г.

События 2015 г.:

- годовая добыча составила 870 тыс. т нефти;
- завершенное строительство четырех скважин;
- разработано и утверждено дополнение к технологической схеме разработки;
- приняты и введены в эксплуатацию первая и вторая очереди Вахтового поселка.





ОПЕРАЦИОННЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ



Баланс углеводородов

СЫРЬЕВАЯ БАЗА

Факторы прироста сырьевой базы:

- ГГР, проведенные «Газпром нефтью» и ее совместными предприятиями;
- увеличение долей в компаниях ООО «СеверЭнергия» и ЗАО «Нортгаз».

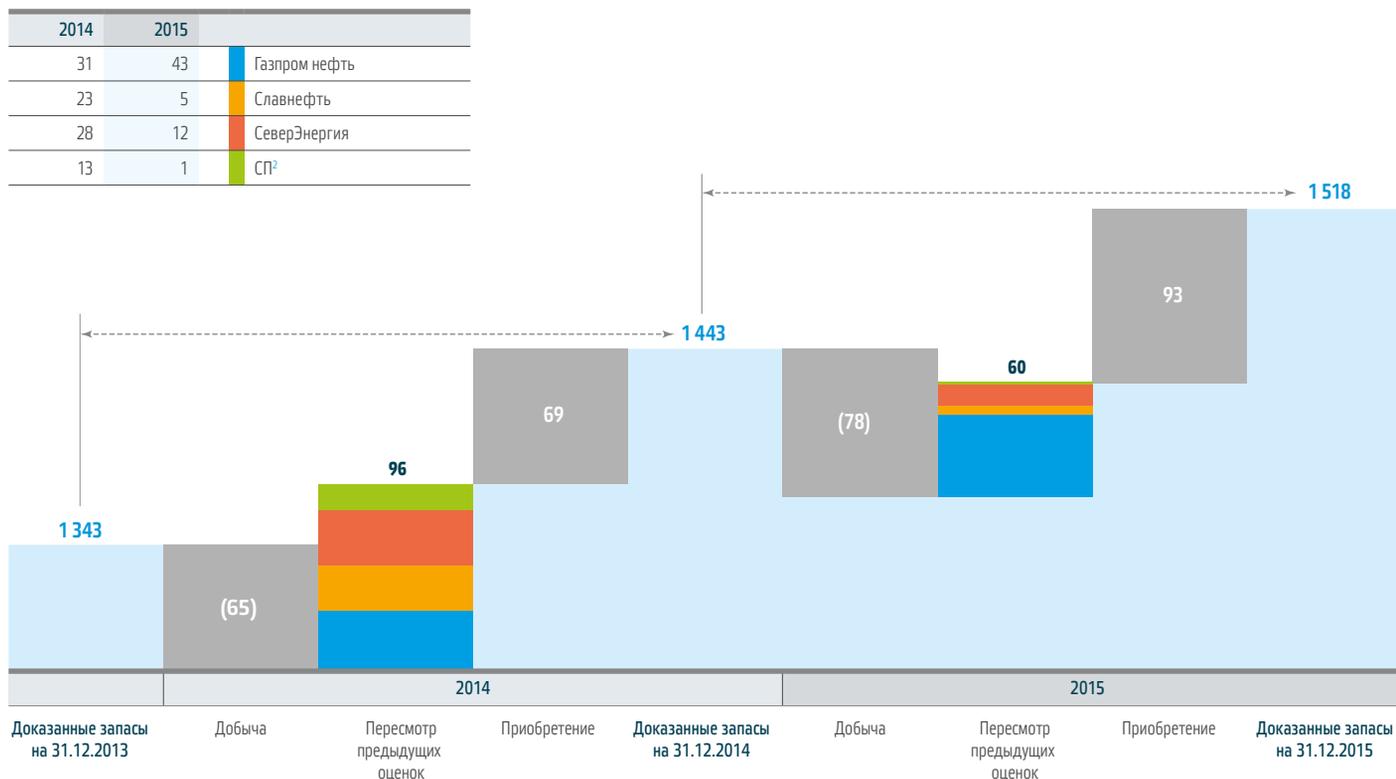
Состояние ресурсной базы дочерних предприятий характеризуется ухудшением структуры оставшихся промышленных запасов вследствие вступления большинства высокопродуктивных месторождений в позднюю стадию разработки и ввода в разработку малоэффективных месторождений углеводородного сырья. Повышение эффективности разработки этих запасов возможно при использовании технологий горизонтального бурения.

Аудит запасов Компании проводится по стандартам PRMS-SPE и по более консервативным стандартам SEC. На основании отчета независимых инженеров – оценщиков запасов DeGolyer and MacNaughton по состоянию на 31 декабря 2015 г. суммарные доказанные и вероятные запасы углеводородов (включая долю Компании в запасах зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия) составили 2 699 млн т н. э. (1 840 млн т нефти, 1 070 млрд м³ газа), без учета НИС. Текущий показатель обеспеченности добычи Компании доказанными запасами углеводородов по классификации PRMS составляет более 20 лет.

Прирост доказанных запасов углеводородов по стандартам PRMS составил 75 млн т н. э. в 2015 г.

СОСТОЯНИЕ СЫРЬЕВОЙ БАЗЫ В ДИНАМИКЕ ЗА 2014–2015 ГГ.¹ // млн т н. э.

Источник: данные Компании



¹ Данные не включают запасы и объемы добычи НИС а.о. Нови-Сад.

² СП включают Томскнефть, СПД, Нортгаз, Мессояха.

ДОБЫЧА

ДОБЫЧА УГЛЕВОДОРОДОВ // Компания наращивает запасы, объем и эффективность добычи на собственных и долевых активах.

«Газпром нефть» занимается разведкой, разработкой и добычей нефти и газа в России, а также в странах дальнего зарубежья.

Рост добычи в 2015 г. обусловлен:

- по текущим активам – дальнейшим разбуриванием Приобского месторождения и Оренбургских активов;
- по крупным проектам – увеличением добычи на Приразломном и Новопортовском месторождениях и увеличением доли «Газпром нефти» по ООО «СеверЭнергия» и ЗАО «Нортгаз».

Ключевые задачи в 2016 г.:

- обеспечение роста добычи углеводородов по Компании не менее 5 %;
- вовлечение в разработку запасов из категории трудноизвлекаемых запасов (ТРИЗ) в объеме 32 млн т.

Целевой профиль добычи на 2016 г. включает:

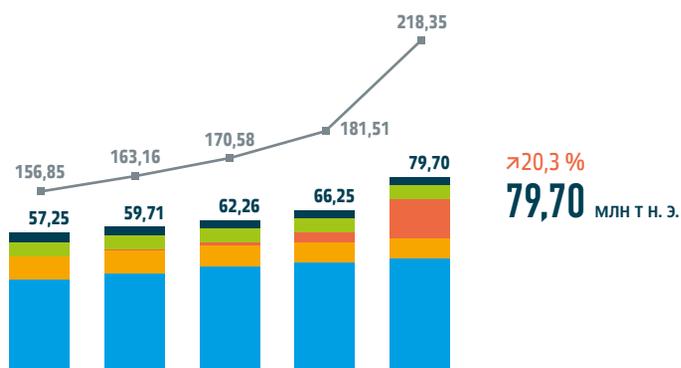
- развитие зрелых активов «Газпром нефти»: ООО «Газпромнефть-Хантос», ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз», ООО «Газпромнефть-Восток» с приобретением лицензий нераспределенного фонда, добыча ООО «Газпром нефть Оренбург»;
- долю добычи по совместным предприятиям ОАО «НГК «Славнефть» (50 % совместно с ОАО «НК «Роснефть»»), ОАО «Томскнефть» ВНК (50 % совместно с ОАО «НК «Роснефть»»), Salym Petroleum Development N. V. (50 % совместно с «Шелл Салым Девелопмент Б.В.»), ООО «СеверЭнергия» (46,67 % совместно с ОАО «НОВАТЭК»), ЗАО «Нортгаз» (50 % совместно с ОАО «НОВАТЭК») и АО «Мессояханефтегаз» (50 % совместно с ОАО «НК «Роснефть»»);
- дальнейшую разработку Приразломного и Новопортовского месторождений;
- добычу сеноманского природного газа с месторождений ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз» – Новогоднего и Муравленковского.

Рост добычи в 2016 г. будет обусловлен:

- по текущим активам – за счет дальнейшего разбуривания Приобского месторождения;
- по крупным проектам – за счет наращивания добычи на Приразломном и Новопортовском месторождениях, запуска в работу актива ЗАО «Мессояханефтегаз», роста добычи природного газа по ООО «СеверЭнергия» и ЗАО «Нортгаз» и увеличения доли «Газпром нефти» по ООО «СеверЭнергия».

ДОБЫЧА УГЛЕВОДОРОДОВ // млн т н. э.

Источник: данные Компании



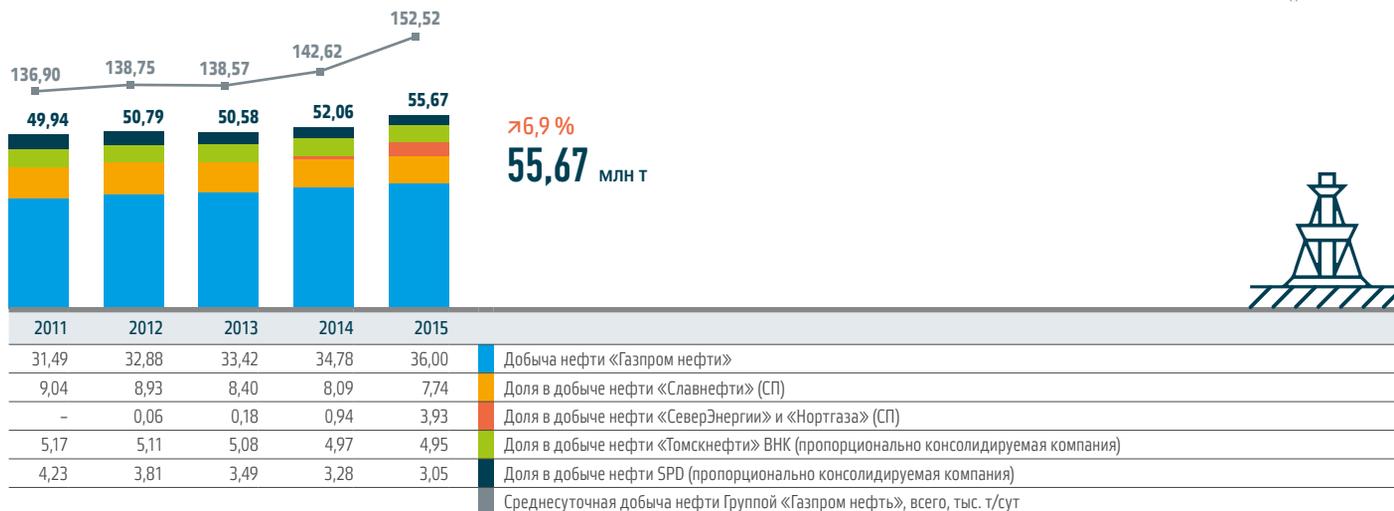
2011	2012	2013	2014	2015	
37,83	40,32	42,98	44,75	46,52	Добыча углеводородов «Газпром нефти», млн т н. э.
9,38	9,27	8,73	8,44	8,11	Доля в добыче углеводородов «Славнефти» (СП), млн т н. э.
-	0,42	1,18	4,00	16,23	Доля в добыче углеводородов «СеверЭнергии» и «Нортгаза» (СП), млн т н. э.
5,76	5,78	5,76	5,68	5,69	Доля в добыче углеводородов «Томскнефти» ВНК (пропорционально консолидируемая компания), млн т н. э.
4,27	3,92	3,61	3,38	3,16	Доля в добыче углеводородов SPD (пропорционально консолидируемая компания), млн т н. э.
					Среднесуточная добыча углеводородов Группой «Газпром нефть», тыс. т н. э. / сут



ДОБЫЧА НЕФТИ // В 2015 г. «Газпром нефть» сохранила свои позиции в качестве одного из лидеров отрасли по уровню добычи нефти и газа среди российских нефтяных компаний.

ДОБЫЧА НЕФТИ¹ // млн т

Источник: данные Компании



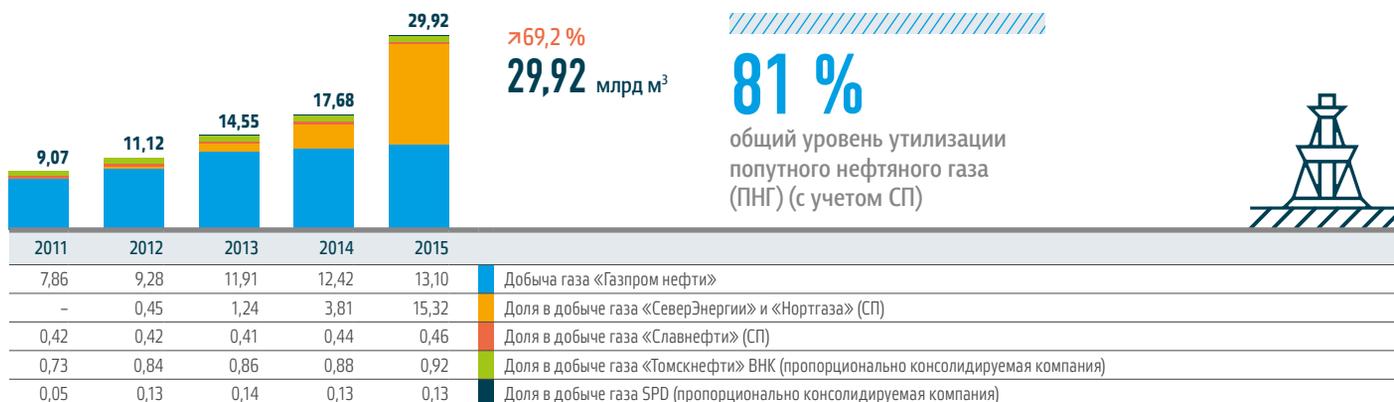
ДОБЫЧА ГАЗА // Компания активно развивает газовое направление деятельности, которое ориентировано на коммерциализацию запасов попутного и природного газа, добываемого на нефтяных месторождениях, и увеличение его стоимости.

Газовая программа Группы «Газпром нефть» предусматривает ускоренный рост добычи газа в России. Рост объемов добычи/использования планируется с 29,92 млрд м³ в 2015 г. до 31,55 млрд м³ в 2016 г.

Разработка небольших газовых залежей, являющихся частью месторождений, на которых ведет добычу «Газпром нефть», будет способствовать повышению экономической эффективности использования запасов Компании и поможет довести объем производства углеводородов до 100 млн т н. э. в год, как это предусмотрено Стратегией развития Компании до 2025 г.

ДОБЫЧА ГАЗА¹ // млрд м³

Источник: данные Компании



РОССИЙСКИЕ ПРОЕКТЫ //

НОВЫЙ ПОРТ



Доказанные + вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.

175,6

Доказанные/вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.

109,1/66,5

Стадия работ
Опытно-промышленная эксплуатация

Доля участия «Газпром нефти», %

90

Прогнозный срок выхода на промышленную эксплуатацию
2016 г.

Добыча углеводородов, тыс. т н. э.

353

Добыча газа¹, млн м³

13

Добыча нефти, тыс. т

342

Основные события 2015 г.:

- осуществлена первая зимняя отгрузка нефти морским танкерным флотом, впервые сырье с месторождения вывозится морем в зимний период и отправляется европейским потребителям;
- осуществлены зимняя и летняя отгрузки нефти, в 2015 г. вывезено 293 тыс. т;
- получена льгота по экспортной пошлине;
- завершен монтаж конструкции Арктического терминала «Ворота Арктики»;
- заложены кили ледокольных судов обеспечения, которые будут работать в Обской губе.

Планы на 2016 г.:

- запуск Арктического терминала «Ворота Арктики»;
- применение новых технологий в рамках программы гидравлического разрыва пласта (ГРП);
- начало полномасштабной добычи и отгрузки нефти.

МЕССОЯХА³



Доказанные + вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.

72,9

Доказанные/вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.

6,5/66,4

Стадия работ
Опытно-промышленная эксплуатация

Доля участия «Газпром нефти», %

50

Прогнозный срок выхода на промышленную эксплуатацию
2016 г.

Добыча углеводородов, тыс. т н. э.

2

Добыча газа¹, млн м³

–

Добыча нефти, тыс. т

2

Основные события 2015 г.:

- обеспечена строительная готовность 71 км напорного нефтепровода, выполнен монтаж агрегатов газотурбинной электростанции (ГТЭС);
- программа ГРП выполнена в полном объеме, выработано решение по вариантам освоения скважин;
- время бурения горизонтальных скважин сокращено на 30 %;
- завершена трехлетняя программа исследований опытно-промышленного участка, уточнены предпосылки разработки месторождения;
- начато опережающее бурение эксплуатационных скважин для ввода Восточно-Мессояхского месторождения в полномасштабную разработку.

Планы на 2016 г.:

- получение льготы по экспортной пошлине;
- строительно-монтажные работы основных объектов инфраструктуры;
- подача первой нефти в систему магистральных нефтепроводов запланирована на четвертый квартал 2016 г.

ПРИРАЗЛОМНОЕ



Доказанные + вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.

52,0

Доказанные/вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.

18,6/33,4

Стадия работ
Промышленная эксплуатация

Доля участия «Газпром нефти», %

100

Прогнозный срок выхода на промышленную эксплуатацию
Введен в эксплуатацию

Добыча углеводородов, тыс. т н. э.

879

Добыча газа¹, млн м³

12²

Добыча нефти, тыс. т

870

Основные события 2015 г.:

- добыта миллионная тонна нефти сорта ARCO;
- за 2015 г. отгружено 12 танкеров нефти;
- утверждено дополнение к технологической схеме разработки месторождения;
- закончены бурением четыре скважины (одна эксплуатационная, две нагнетательных и одна шламовая);
- введены в эксплуатацию первая и вторая очереди Вахтового поселка.

Планы на 2016 г.:

- выполнение программы по строительству скважин (ввод одной нагнетательной и трех добычных скважин), что позволит увеличить добычу нефти более чем в два раза;
- реализация программы импортозамещения иностранного оборудования морской ледостойкой стационарной платформой (МЛСП).

КУЮМБА³



Доказанные + вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.

113,5

Доказанные/вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.

7,7/105,8

Стадия работ
Опытно-промышленная эксплуатация

Доля участия «Газпром нефти», %

50

Прогнозный срок выхода на промышленную эксплуатацию
2018 г.

Добыча углеводородов, тыс. т н. э.

21

Добыча газа¹, млн м³

–

Добыча нефти, тыс. т

21

Основные события 2015 г.:

- опробована технология бурения и заканчивания многозабойных скважин;
- завершены сейсмозаведочные работы 3D в объеме 800 км².

Планы на 2016 г.:

- получение льготы по экспортной пошлине;
- подача первой нефти в систему магистральных нефтепроводов;
- интерпретация и обработка материалов 2D и 3D данных полевых сезонов 2014/2015 гг.

¹ Добыча газа состоит из объемов товарного газа и газа, использованного на собственные нужды.

² Показатель отражен с учетом технологических потерь.

³ Данные отражены с учетом доли участия «Газпром нефти» в проекте.

РОССИЙСКИЕ ПРОЕКТЫ //

СЕВЕРЭНЕРГИЯ²



Доказанные + вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.
506,0

Доказанные/вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.
319,2/186,8

Стадия работ
Промышленная эксплуатация

Доля участия «Газпром нефти», %
46,67

Прогнозный срок выхода на промышленную эксплуатацию
Введен в эксплуатацию

Добыча углеводородов, тыс. т н. э.
12 129

Добыча газа¹, млн м³
10 847

Добыча нефти, тыс. т
3 419 (конденсат)

Основные события 2015 г.:

- ▶ запущены в промышленную эксплуатацию установка комплексной подготовки газа и установка деэтаннизации конденсата Яро-Яхинского нефтегазоконденсатного месторождения (НГКМ);
- ▶ Яро-Яхинское месторождение выведено на проектный уровень добычи.

Планы на 2016 г.:

- ▶ подача природного газа с месторождений в Единую систему газоснабжения (ЕСГ);
- ▶ разработка нефтяных оторочек с подключением к строящемуся нефтепроводу Заполярье – Пуэрле.

ЧОНСКИЙ



Доказанные + вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.
79,1

Доказанные/вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.
13,9/65,2

Стадия работ
Опытно-промышленная эксплуатация

Доля участия «Газпром нефти», %
100

Прогнозный срок выхода на промышленную эксплуатацию
2020 г.

Добыча углеводородов, тыс. т н. э.
2

Добыча газа¹, млн м³
–

Добыча нефти, тыс. т
2

Основные события 2015 г.:

- ▶ завершены полевые сейсморазведочные работы 3D в объеме 940 км² на Игнялинском ЛУ, Вакунайском и Тымпучиканском ЛУ;
- ▶ Выполнены капитальный ремонт скважин (КРС) с ГРП на трех скважинах, доказана эффективность ГРП на терригенных и карбонатных коллекторах;
- ▶ завершено бурение четырех поисково-разведочных скважин.

Планы на 2016 г.:

- ▶ подтверждение эффективности ГРП по итогам проведения КРС и ГРП на двух существующих скважинах;
- ▶ бурение первой горизонтальной скважины на проекте (частичное снятие неопределенностей в части разработки).

ДОЛГИНСКОЕ



Доказанные + вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.
Оценка не проводилась

Доказанные/вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.
Оценка не проводилась

Стадия работ
ГРП

Доля участия «Газпром нефти», %
100

Прогнозный срок выхода на промышленную эксплуатацию
Дата не определена

Добыча углеводородов, тыс. т н. э.
–

Добыча газа¹, млн м³
–

Добыча нефти, тыс. т
–

Основные события 2015 г.:

- ▶ актуализирована геологическая модель Долгинского месторождения;
- ▶ разработана комплексная сейсмогеологическая модель месторождения;
- ▶ внесены дополнения в лицензию, уточнены сроки действия лицензии (до 2035 г.) и срок строительства очередной разведочной скважины (2019 г.).

Планы на 2016 г.:

- ▶ моделирование сейсмической съемки 3D с целью последующей отработки площади в объеме 1 600 км² с применением широко-азимутальной методики;
- ▶ поиск партнера для совместной реализации проекта.

МЕЖДУНАРОДНЫЕ ПРОЕКТЫ //

БАДРА²



Доказанные + вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.
23,2

Доказанные/вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.
11,3/11,9

Стадия работ
Промышленная эксплуатация

Доля участия «Газпром нефти», %
30

Прогнозный срок выхода на промышленную эксплуатацию
Введен в эксплуатацию

Добыча углеводородов, тыс. т н. э.
417

Добыча газа¹, млн м³
2

Добыча нефти, тыс. т
415

Основные события 2015 г.:

- ▶ начало отгрузки компенсационной нефти на проекте;
- ▶ добыта миллионная тонна нефти;
- ▶ завершено бурение и освоение трех скважин, объем среднесуточной добычи увеличен в 2,5 раза – до 45 тыс. барр/сут;
- ▶ введена в эксплуатацию вторая нефтяная очередь центрального пункта сбора и подготовки нефти (ЦПС);
- ▶ финальный план разработки месторождения утвержден иракской стороной.

Планы на 2016 г.:

- ▶ ввод в эксплуатацию третьей нефтяной очереди ЦПС и первоочередных зданий инфраструктуры ЦПС;
- ▶ ввод в эксплуатацию четырех скважин.

¹ Добыча газа состоит из объемов товарного газа и газа, использованного на собственные нужды.

² Данные отражены с учетом доли участия «Газпром нефти» в проекте.

КУРДИСТАН²



Доказанные + вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.

0,9

Доказанные/вероятные запасы углеводородов PRMS, млн т н. э.

-/0,9

Стадия работ ГРП

Доля участия «Газпром нефти», %

40 Garmian; **80** Shakal; **80** Halabja

Прогнозный срок выхода на промышленную эксплуатацию Garmian введен в эксплуатацию; Shakal – 2018 г.; Halabja – 2019 г.

Добыча углеводородов, тыс. т н. э.

98

Добыча газа¹, млн м³

–

Добыча нефти, тыс. т

98

Основные события 2015 г.:

- ▶ начата добыча на месторождении Саркала (Блок Гармиан);
- ▶ проведены полевые сейсморазведочные работы 2D на Блоке Халабджа (863 пог. км);
- ▶ проведены полевые сейсморазведочные работы 3D на Блоке Шакал (100 км²);
- ▶ согласован с министерством природных ресурсов и Western Zagros план по передаче операторства на Блоке Гармиан.

Планы на 2016 г.:

- ▶ завершение процесса передачи операторства от Western Zagros на Блоке Гармиан;
- ▶ завершение ряда геологоразведочных работ на Блоке Шакал;
- ▶ интерпретация данных завершённой в 2015 г. 2D-сейсмосьемки на Блоке Халабджа;
- ▶ комплексная геологическая оценка месторождения Блока Халабджа.

Источник: данные Компании

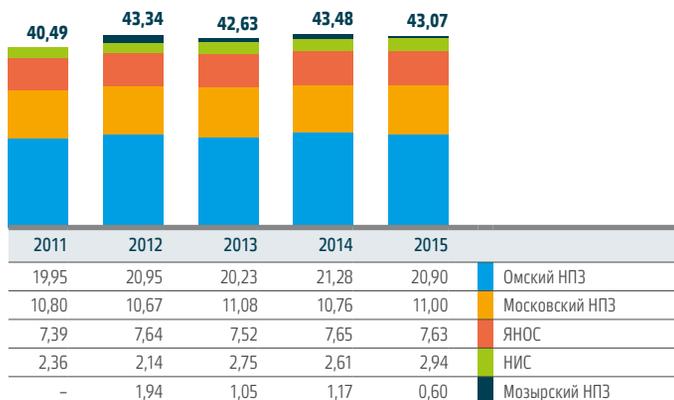
Нефтепереработка

В области нефтепереработки «Газпром нефть» с 2009 г. реализует масштабные программы модернизации производственных мощностей, которые позволяют не только повысить качество выпускаемой продукции, но и улучшить экологические характеристики разных видов моторного топлива, а также минимизировать воздействие самих заводов на окружающую среду.

Благодаря проведенным программам модернизации нефтеперерабатывающих заводов Компании в России и оптимизации ассортимента продукции по итогам 2015 г. весь ассортимент выработанных высокооктановых бензинов и дизельных топлив соответствовали экологическому классу «Евро-5».

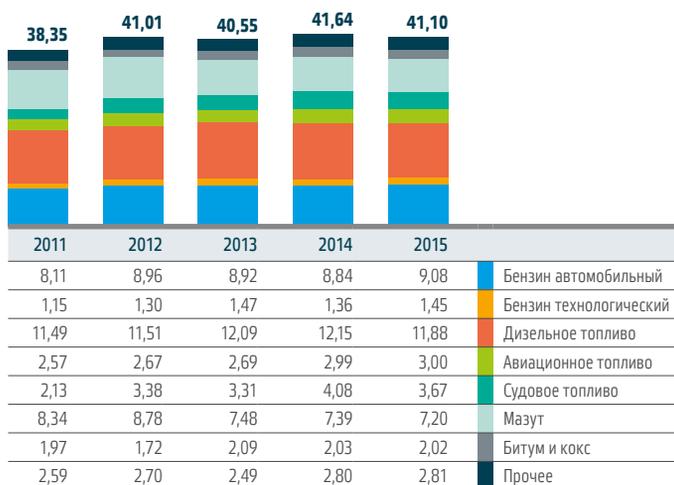
ОБЪЕМ ПЕРЕРАБОТКИ НЕФТИ КОМПАНИИ ПО НПЗ // млн т

Источник: данные Компании



СТРУКТУРА ПРОИЗВОДСТВА НЕФТЕПРОДУКТОВ «ГАЗПРОМ НЕФТИ» // млн т

Источник: данные Компании



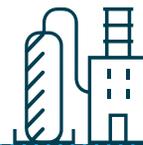
КЛЮЧЕВЫЕ ПРИОРИТЕТЫ

Ключевыми приоритетами «Газпром нефти» при производстве нефтепродуктов являются:

- ▶ повышение эффективности переработки нефтяного сырья;
- ▶ улучшение экологических характеристик разных видов топлива;
- ▶ удовлетворение потребностей внутреннего рынка;
- ▶ организация безопасного производства и охрана окружающей среды.



Нефтеперерабатывающие активы



НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА НА СОБСТВЕННЫХ НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ ЗАВОДАХ

РЕЗУЛЬТАТЫ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ НА СОБСТВЕННЫХ НПЗ В 2015 Г.

Источник: данные Компании

41,10 млн т
объем производства товарных нефтепродуктов в 2015 г.

43,07 млн т
объем нефтепереработки в 2015 г.

ОМСКИЙ НПЗ



Установленная мощность, млн т	20,89
Переработка, млн т	20,90
Выпуск товарной нефтепродукции, млн т	19,80
Глубина переработки, %	91,5
Выход светлых нефтепродуктов, %	66,9

Ключевые события 2015 г.:

- в рамках Программы по увеличению вовлечения в переработку стабильного газового конденсата (СГК) объем его переработки достиг 1,36 млн т по сравнению с 0,51 млн т в 2014 г.;
- производство марок моторного топлива пятого класса в 2015 г. выросло до 10,36 млн т;
- микросферический цеолитсодержащий бицеолитный катализатор производства Омского НПЗ и дизельное топливо стандарта «Евро-5» получили «золотой» диплом в конкурсе «100 лучших товаров России»;
- завершена реконструкция комплекса первичной переработки нефти АТ-9;
- завершена масштабная реконструкция установки глубокой переработки мазута КТ-1/1.

МОСКОВСКИЙ НПЗ



Установленная мощность, млн т	11,00
Переработка, млн т	11,00
Выпуск товарной нефтепродукции, млн т	10,53
Глубина переработки, %	72,50
Выход светлых нефтепродуктов, %	55,26

Ключевые события 2015 г.:

- введена в эксплуатацию современная газофракционирующая установка ГФУ-2, которая расширила ассортимент продукции завода и позволила сократить воздействие на окружающую среду;
- продолжение реконструкции установки первичной переработки нефти ЭЛОУ-АВТ-6 в рамках модернизации Московского НПЗ;
- старт строительства биологических очистных сооружений «Биосфера».

НИС



Установленная мощность, млн т	2,94
Переработка, млн т	2,93
Выпуск товарной нефтепродукции, млн т	3,02
Глубина переработки, %	85,60
Выход светлых нефтепродуктов, %	72,85

Ключевые события 2015 г.:

- введена в эксплуатацию установка депарафинизации дизельного топлива с целью улучшения низкотемпературных характеристик дизельного топлива;
- разработана концепция проекта «глубокой переработки» и выполнен базовый проект;
- проведен плановый капитальный ремонт битумной установки;
- проведен капитальный ремонт на комплексе каталитического крекинга и установке регенерации серной кислоты;
- на АВТ осуществлена реконструкция насосов;
- осуществлена оптимизация режима работы АВТ с целью повышения выхода светлых нефтепродуктов.

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА НА НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ ЗАВОДАХ СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ

РЕЗУЛЬТАТЫ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ НА СОВМЕСТНЫХ НПЗ В 2015 Г.

Источник: данные Компании



Помимо собственных нефтеперерабатывающих заводов, «Газпром нефть» имеет доступ к перерабатывающим мощностям ОАО «Славнефть-Ярославнефтеоргсинтез» (ЯНОС) и Мозырского НПЗ, расположенного на территории Республики Беларусь.

¹ Доля «Газпром нефти» в объеме переработки – 50 %.

² Объем переработки нефти на Мозырском НПЗ определяется графиком поставки нефти «Газпром нефти», утверждаемым Минэнерго России, а также распределением поставляемой нефти между собственной переработкой «Газпром нефти» и продажей Мозырскому НПЗ в соответствии с межправительственным соглашением между Российской Федерацией и Республикой Беларусь.

Сбыт нефти и нефтепродуктов

«Газпром нефть» осуществляет продажи нефти и нефтепродуктов крупным оптом на территории России и за рубежом. Мелкооптовая реализация и реализация в розницу, в том числе через собственные АЗС, осуществляется дочерними сбытовыми обществами.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ

Реализация нефтепродуктов на внутреннем рынке в натуральном выражении незначительно снизилась – на 0,1 %, в стоимостном – выросла на 3,4 %.

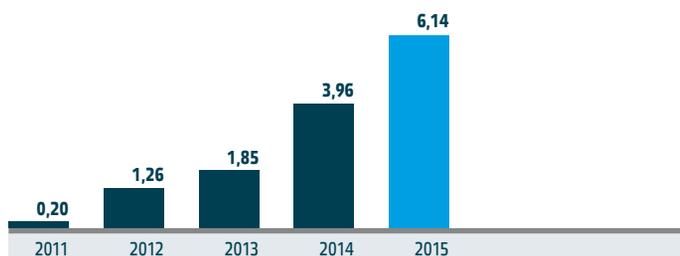
Несмотря на общее снижение российского рынка, Компания реализовала конкурентное преимущество – наличие собственной высокоэффективной сети АЗС, что привело к росту реализации автомобильного топлива.

Снижение объема реализации авиационного топлива обусловлено реформированием рынка пассажирских авиаперевозок и уходом с рынка второго по размеру российского авиаперевозчика.

В результате Компании удалось сохранить и увеличить долю рынка по всем направлениям премиальных продуктов.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ // млн т

Источник: данные Компании



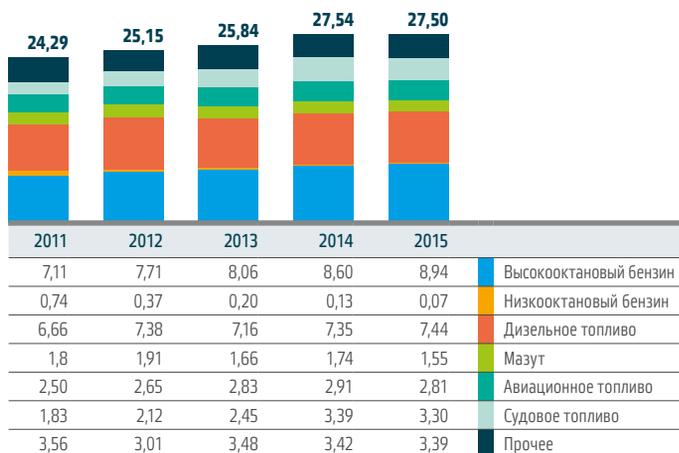
РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ // млрд руб.

Источник: данные Компании



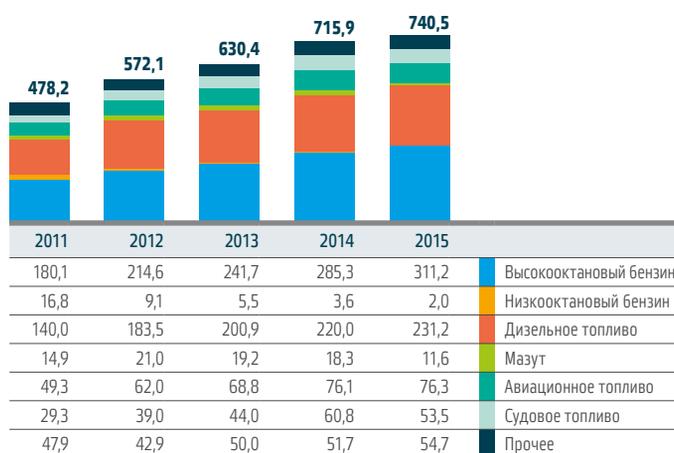
РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ // млн т

Источник: данные Компании



РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ // млрд руб.

Источник: данные Компании

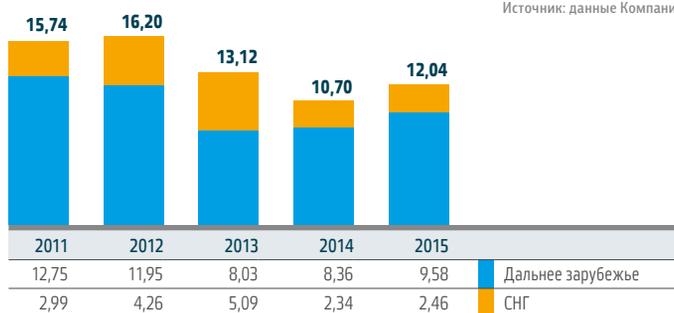


РЕАЛИЗАЦИЯ НА ЭКСПОРТ

ЭКСПОРТ НЕФТИ // В отчетном году «Газпром нефть» поставила на экспорт в абсолютном выражении 12,04 млн т нефти, что на 12,5 % больше, чем в 2014 г. Это связано с ростом поставок на экспорт нефти с арктических проектов Компании.

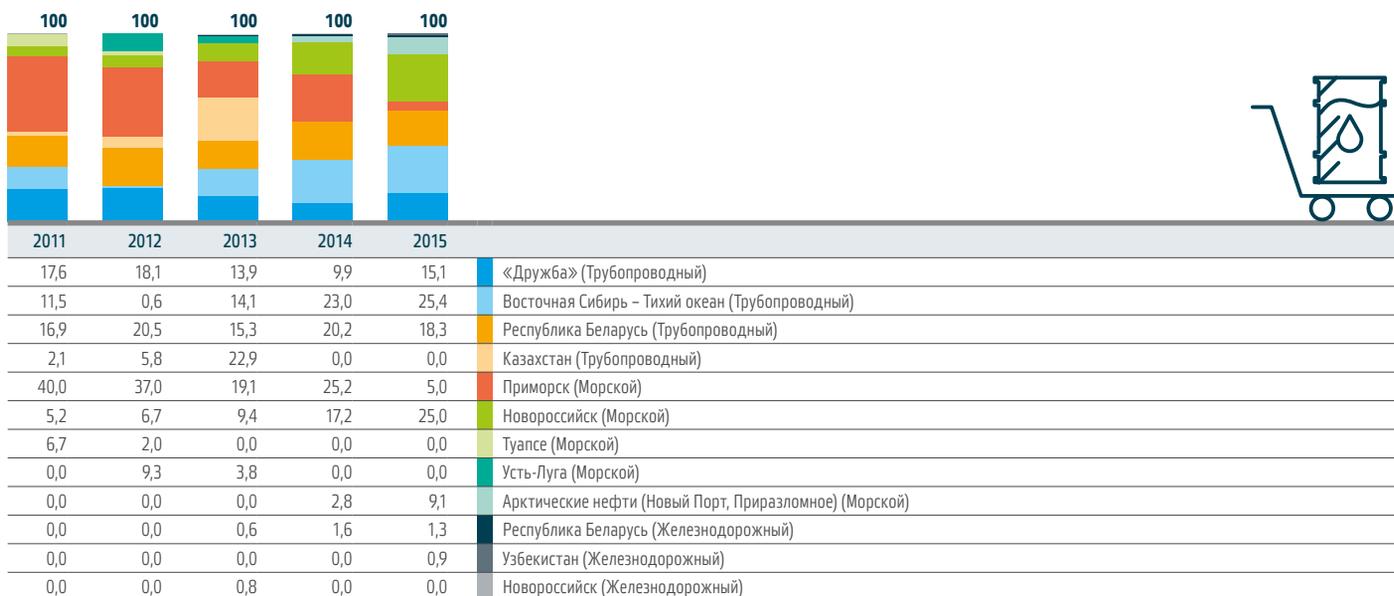
ДИНАМИКА ЭКСПОРТА НЕФТИ В СТРАНЫ ДАЛЬНЕГО ЗАРУБЕЖЬЯ И СНГ // млн т

Источник: данные Компании



СТРУКТУРА ЭКСПОРТА НЕФТИ КОМПАНИЙ ПО ВИДАМ ТРАНСПОРТА (В СТРАНЫ ДАЛЬНЕГО ЗАРУБЕЖЬЯ И СНГ) // %

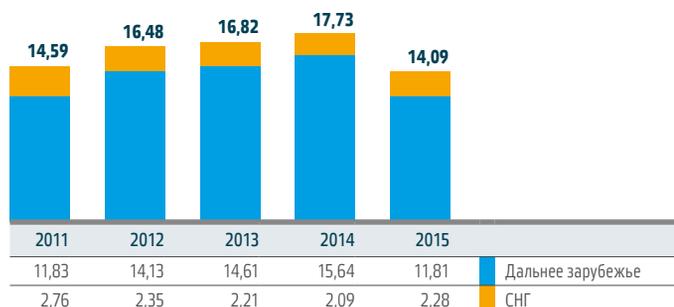
Источник: данные Компании



ЭКСПОРТ НЕФТЕПРОДУКТОВ // Уменьшение реализации нефтепродуктов в странах дальнего зарубежья обусловлено снижением объемов трейдинговых операций со сторонним ресурсом компанией «Газпромнефть-Трейдигг», а также сокращением объемов переработки нефти на Мозырском НПЗ в Республике Беларусь дочерним обществом «Газпромнефть-Белнефтепродукт».

ДИНАМИКА ЭКСПОРТА НЕФТЕПРОДУКТОВ В СТРАНЫ ДАЛЬНОГО ЗАРУБЕЖЬЯ И СНГ¹ // млн т

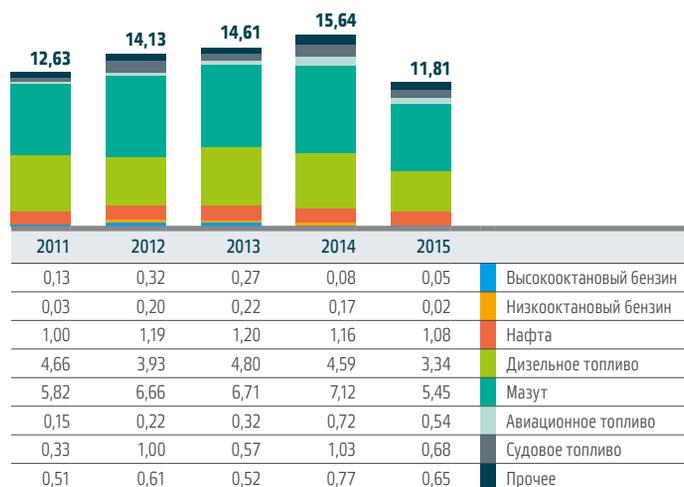
Источник: данные Компании



¹ С учетом стороннего ресурса, кроме НИС а.о. Нови-Сад.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РОССИИ И СНГ¹ // млн т

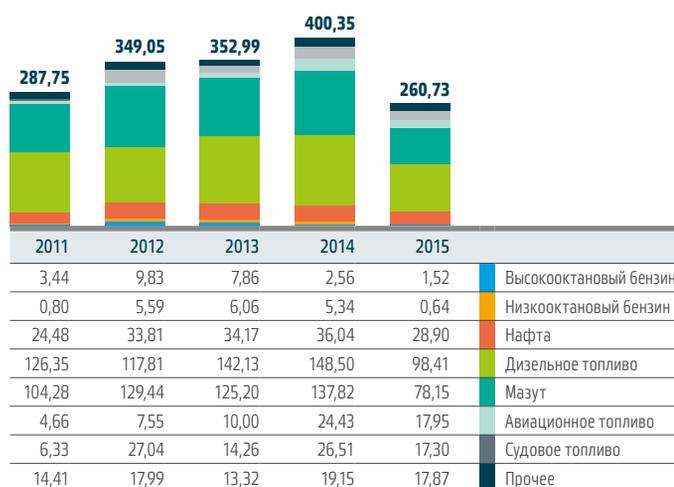
Источник: данные Компании



¹ Без учета НИС а.о. Нови-Сад.

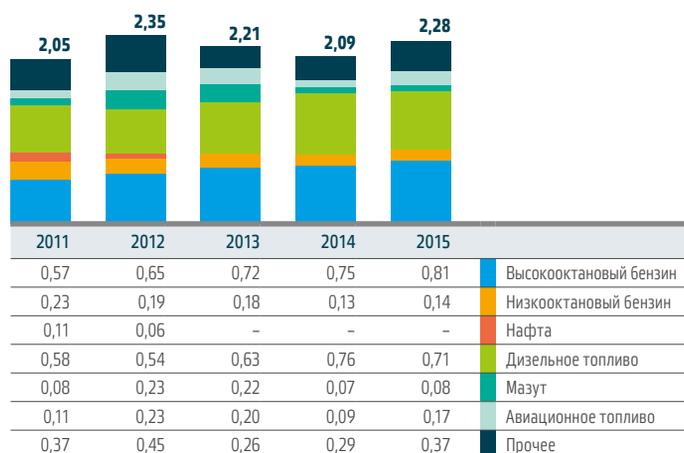
РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РОССИИ И СНГ¹ // млрд руб.

Источник: данные Компании



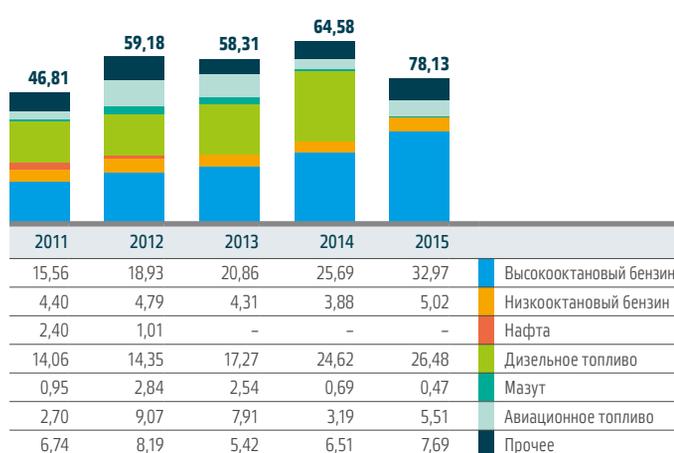
РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ В СНГ // млн т

Источник: данные Компании



РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ В СНГ // млрд руб.

Источник: данные Компании



РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ ПРОДУКТОВЫМИ БИЗНЕС-ЕДИНИЦАМИ

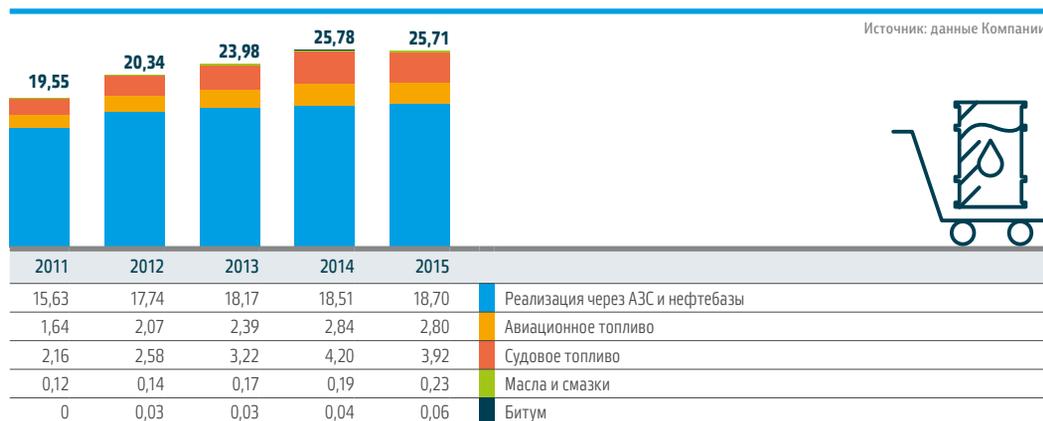
Для повышения эффективности реализации нефтепродуктов «Газпром нефть» создала отдельные бизнес-единицы, отвечающие за реализацию авиационного керосина, бункеровку судов, продажу смазочных материалов, битумов и продуктов нефтехимии. По каждому направлению Компанией разработаны отдельные стратегические планы развития.

Основные задачи, стоящие перед продуктовыми бизнес-единицами:

- повышение эффективности продаж;
- расширение географии бизнеса;
- рост доли в премиальных сегментах рынка.

Основные растущие сегменты: бункеровка, реализация авиационного керосина, смазочных материалов и премиальных битумных материалов. Снижение объемов реализации авиатоплива, судового топлива и битумных материалов обусловлено общим снижением емкости рынка Российской Федерации и сокращением финансирования в дорожной отрасли. В этих условиях Компании удалось сохранить лидирующие позиции и нарастить долю на рынке. Объем продаж премиальных марок битумной продукции – ПБВ – вырос за счет повышения производительности Рязанского завода битумных материалов «Газпром нефти» после модернизации производственных мощностей, а также за счет расширения ассортимента выпускаемой продукции, соответствующей российским и международным стандартам качества. Благодаря развитию премиальных каналов продаж, расширению географии сбыта и участию в Программе импортозамещения увеличены объемы реализации смазочных материалов и доля рынка при общем снижении емкости на 5 %.

ОБЩИЙ ОБЪЕМ ПРЕМИАЛЬНОЙ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКТОВЫХ БИЗНЕС-ЕДИНИЦ В РОССИИ И ЗА РУБЕЖОМ¹ // млн т



25,71 млн т

суммарный объем продаж через премиальные каналы в 2015 г.



¹ К премиальным продажам относятся:

– продажи нефтепродуктов через премиальные каналы сбыта – в розницу и мелким оптом.

К данной группе относятся все продажи нефтепродуктов через АЭС и нефтебазы, а также в крыло летательных аппаратов, борт судна, мелкооптовые продажи с ТЭК в аэропортах и терминалов – в портах;

– продажи фасованных нефтепродуктов.

К данной группе относятся все продажи масел в бочках и канистрах, продажи битумов в кловертейнерах и т. п.;

– продажи премиальных нефтепродуктов, т. е. нефтепродуктов, приносящих дополнительную стоимость за счет наличия определенных качественных преимуществ перед остальными продуктами своего вида.

К данной группе относятся продажи наливных смазочных материалов премиальных марок (Gazpromneft, G-Family, Texaco), битумных материалов премиальных марок (ПБВ, ПМБ, битумных эмульсий и т. п.), а также возможные оптовые продажи премиальных марок моторных топлив – G-Drive и т. п.

РЕАЛИЗАЦИЯ ПРОДУКЦИИ ЧЕРЕЗ СЕТЬ АЗС И НЕФТЕБАЗЫ // РЕАЛИЗАЦИЯ ЧЕРЕЗ НЕФТЕБАЗЫ //

По состоянию на конец 2015 г. предприятия нефтепродуктообеспечения Компании эксплуатировали 49 собственных и арендованных нефтебаз. За 2015 г. мелким оптом реализовано 7,1 млн т нефтепродуктов. Коэффициент оборачиваемости резервуарного парка нефтебаз составил 16,2 оборота в год.



КАНАЛЫ ПРОДАЖ

В 2015 г. сбытовой Блок «Газпром нефти» начал полноценную работу в целевой функциональной модели разделения бизнесов по каналам продаж:

- Корпоративный центр (Управляющая компания) консолидирует розничные активы Компании и функции управления АЗС;
- «Газпромнефть – Региональные продажи» в 2015 г. осуществляет мелкооптовые продажи;
- «Газпромнефть – Корпоративные продажи» предоставляет сервис для корпоративных клиентов;
- «Газпромнефть – Красноярск» гарантирует сохранность качества и количества нефтепродуктов по всей товаропроводящей сети.

РОЗНИЧНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ // Развитие сегмента розничной реализации нефтепродуктов является одним из ключевых направлений деятельности Компании. Наличие собственного национального бренда с высокой узнаваемостью и степенью доверия к качеству продукции способствует достижению одной из стратегических целей Компании – вхождению в число лидеров в России и Содружестве Независимых Государств по объему розничных продаж и эффективности сети АЗС к 2025 г. Располагая одной из наиболее развитых сбытовых сетей в России, в 2015 г. «Газпром нефть» продолжила укреплять свои позиции на розничном рынке автомобильного топлива и увеличила свою долю в регионах присутствия на 1,3 п. п. – до 27,8 %. Сеть АЗС «Газпромнефть» представлена в 28 регионах России, а также в странах Содружества Независимых Государств и Восточной Европы. К концу 2015 г. в эксплуатации в России и Содружестве Независимых Государств находились 1 432 АЗС Компании, что на 43 единицы больше, чем на конец предшествующего года.

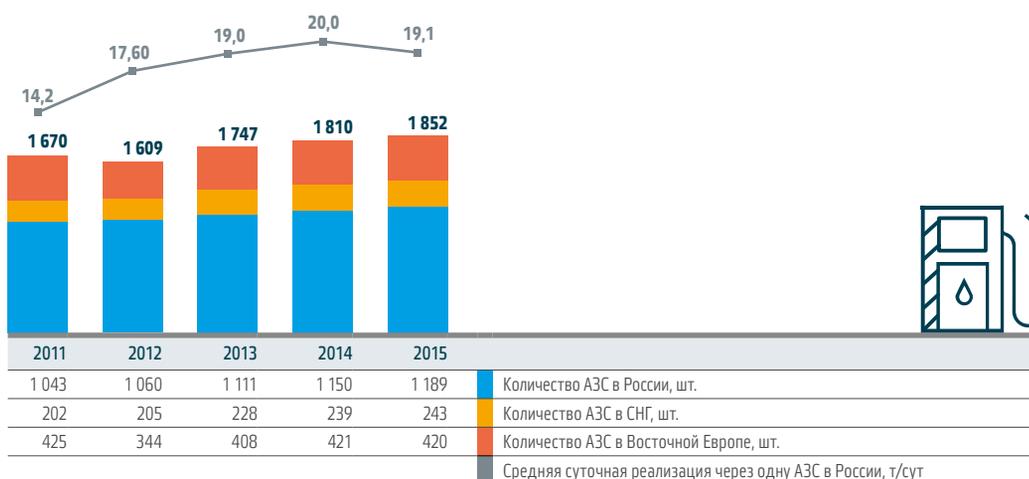
РЕАЛИЗАЦИЯ ЧЕРЕЗ АЗС В РОССИИ И ЗА РУБЕЖОМ // млн т

Источник: данные Компании



КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ СЕТИ АЗС //

Источник: данные Компании



1 432 АЗС \uparrow 43 ед.

находилась в эксплуатации в России и СНГ к концу 2015 г.



Один из инструментов роста продаж через сети АЗС – ребрендинг.

БРЕНДИРОВАННОЕ ТОПЛИВО

В отчетном периоде «Газпром нефть» продолжила реализацию проектов по продаже премиального брендированного топлива на собственных АЗС. В 2015 г. реализовано 565 тыс. т топлива премиум-класса G-Drive 95. Среднее количество АЗС, реализующих этот вид топлива, составило 1 035 единиц. В общем объеме реализации топлива марки АИ-95 доля продаж G-Drive 95 составила 27 %.

В 2015 г. Компания продолжила реализацию моторного топлива премиум-класса G-Drive 98. За отчетный год реализовано 63 тыс. т данного вида топлива. Среднее количество АЗС, реализующих этот вид топлива, составило 449 единиц.



БУНКЕРОВКА СУДОВ // Реализацией светлых, темных и специализированных конвенционных сортов судового топлива для морского и речного транспорта занимается дочернее предприятие Компании – ООО «Газпромнефть Марин Бункер».

В условиях снижения в 2015 г. емкости рынка на 12,6 % Компания сохранила лидирующие позиции на бункерном рынке России с долей 21,0 % (рост к 2014 г. на 2,4 п. п.).

ПРЕМИАЛЬНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ СУДОВОГО ТОПЛИВА // млн т

Источник: данные Компании



ГАЗОМОТОРНЫЕ ВИДЫ ТОПЛИВА

В последнее время все больше внимания уделяется вопросам экологичности и экономичности транспорта. Указанные факторы особенно важны для муниципального и коммерческого транспорта в крупных городах, что делает эти сегменты крупными потребителями данного вида топлива. По этой причине «Газпром нефть» уделяет пристальное внимание развитию продаж газомоторных видов топлива, в частности сжиженных углеводородных газов (СУГ) и компримированного природного газа (КПГ).

В России доля потребления СУГ и КПГ в структуре видов моторного топлива не превышает 3 %. Наибольшее развитие в качестве моторного топлива получил СУГ, на долю которого приходится 2,4 % в структуре потребления всех видов топлива. Потребление КПГ составляет всего лишь 0,4 %.

В 2015 г. в составе многотопливных заправочных комплексов количество автомобильных газозаправочных станций (АГЗС) под брендом «Газпром нефть» составило 146 единиц. В 2015 г. реализовано 12 тыс. т КПГ и 105 тыс. т СУГ.

21,0 % ↗2,4 п. п.

доля Компании на бункерном рынке России в 2015 г.



Карту регионов присутствия ООО «Газпромнефть Марин Бункер» смотрите: <http://marinebunker.gazprom-neft.ru/company/geography/>

ДОЛЯ НА РОССИЙСКОМ РЫНКЕ СУДОВОГО ТОПЛИВА // %

Источник: данные Компании



ЗАПРАВКА АВИАТРАНСПОРТА // Компания осуществляет мелкооптовую и розничную реализацию авиатоплива, а также предоставляет комплекс услуг по обеспечению воздушных судов авиационными горюче-смазочными материалами (ГСМ).

По итогам 2015 г. Компания (с долей реализации 26,3 % – рост на 1,1 п. п. к 2014 г.), является лидером реализации розничного рынка авиационного топлива в России. Снижение объемов розничных продаж авиационного керосина составило 7 % к 2014 г. при снижении емкости рынка на 10 %.

ПРЕМИАЛЬНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАЦИОННОГО ТОПЛИВА // млн т

Источник: данные Компании



ПРОИЗВОДСТВО И ПРОДАЖА МАСЕЛ И СМАЗОК // «Газпром нефть» реализует масла и смазки через собственную сеть АЗС, осуществляет поставки в розничные сети и интернет-магазины, на станции технического обслуживания и сборочные конвейеры производителей автомобилей.

Рост продаж премиальной продукции на зарубежных рынках составил 35 % к 2014 г.

При общем падении емкости рынка в 2015 г. на 5 п. п. Компании удалось увеличить долю рынка до 17,1 % (рост на 3,5 п. п. к 2014 г.). Увеличение объемов премиальных продаж по сравнению с 2014 г. составило 24 %, а по бренду G-Family – 69 %.

ПРЕМИАЛЬНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ МАСЕЛ И СМАЗОК // млн т

Источник: данные Компании



26,3 % ↑1,1 п. п.

доля Компании розничного рынка авиатоплива в России в 2015 г.



Карту регионов присутствия ООО «Газпромнефть-Аэро» смотрите: www.gazprom-neft.aero

ДОЛЯ НА РОССИЙСКОМ РЫНКЕ АВИАЦИОННОГО ТОПЛИВА // %

Источник: данные Компании



35 %

рост продаж премиальной продукции на зарубежных рынках в 2015 г. по сравнению с 2014 г.



Карту регионов присутствия ООО «Газпромнефть – Смазочные материалы» смотрите: www.gazpromneft-oil.ru

В 2015 г. На Омском заводе смазочных материалов введен в эксплуатацию новый участок производства смазок мощностью 5 тыс. т/г.

ДОЛЯ НА РОССИЙСКОМ РЫНКЕ МАСЕЛ И СМАЗОК // %

Источник: данные Компании



БИТУМНЫЕ МАТЕРИАЛЫ // В 2014 г. было выделено дочернее предприятие «Газпром нефти» – ООО «Газпромнефть – Битумные материалы», специализирующееся на производстве и реализации всей битумной продукции Компании.

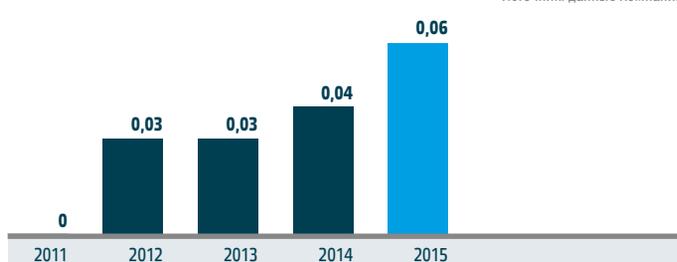
В 2015 г. Компания завершила первый этап модернизации приобретенного в 2014 г. актива – самого крупного в России производства ПБВ – Рязанского завода битумных материалов.



Карту регионов присутствия «Газпром нефти» – ООО «Газпромнефть – Битумные материалы» смотрите: www.bitum.gazprom-neft.ru

ПРЕМИАЛЬНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ БИТУМНЫХ МАТЕРИАЛОВ // млн т

Источник: данные Компании



Продукция Рязанского завода битумных материалов «Газпром нефти» стала победителем конкурса «100 лучших товаров России». Высокой оценки удостоились две линейки продуктов: инновационные и традиционные битумные материалы. Это ПБВ и битумы нефтяные дорожные вязкие.



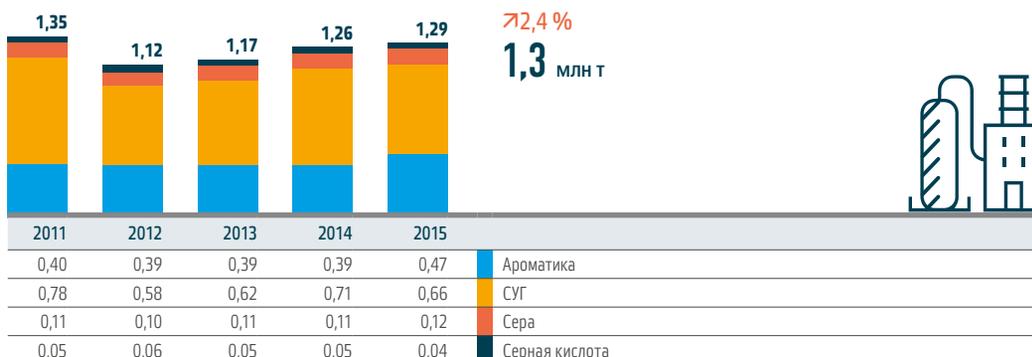
НЕФТЕХИМИЯ

«Газпром нефть» является крупнейшим российским производителем ряда базовых нефтехимических продуктов – ароматических углеводородов (бензола, параксилола, ортоксилола, толуола) и пропан-пропиленовой фракции (пропиленсодержащего СУГ). Базовая нефтехимическая

продукция производится на всех нефтеперерабатывающих заводах «Газпром нефти» (Омск, Москва, Ярославль). Производство нефтехимической продукции дальнейших этапов переделов (полипропилена) осуществляется на интегрированных предприятиях.

ПРОИЗВОДСТВО БАЗОВЫХ ПРОДУКТОВ НЕФТЕХИМИЧЕСКОГО ПРОИЗВОДСТВА // млн т

Источник: данные Компании



НИОКР, инновации

Приоритетом инновационного развития «Газпром нефти» являются технологии, обеспечивающие достижение стратегических целей по наращиванию добычи и повышению технологичности нефтепереработки. В Компании внедрена система долгосрочного технологического планирования: определены долгосрочные технологические вызовы и решения, необходимые для их преодоления. Технологическое развитие Компании осуществляется как посредством приобретения сторонних технологий, так и за счет разработки целевых решений.

ИННОВАЦИИ В СФЕРЕ ДОБЫЧИ

С 2014 г. в Компании действует Технологическая стратегия в области разведки и добычи. Технологические вызовы были сгруппированы по десяти приоритетным направлениям.

В отчетном году запущено около 70 технологических проектов, которые реализуются совместно с ведущими отечественными и зарубежными разработчиками технологий (исследовательские организации, вузы, нефтесервисные компании, разработчики ИТ-решений, предприятия машиностроения).

МЕТОД ЗАВОДНЕНИЯ

Одним из методов повышения эффективности извлечения нефти, наиболее распространенных в России, является заводнение, где в качестве вытесняющего агента используется вода. Закачиваемая в недра через специальные нагнетательные скважины, она толкает нефть в сторону добывающих скважин, действуя как своеобразный поршень.

Повысить эффективность процесса можно, дополнительно закачивая в пласт специальные растворы, в состав которых входят поверхностно-активные вещества (ПАВ), смывающие остаточную нефть за счет снижения поверхностного натяжения на границах с породой и с водой, а также загущающий компонент – полимер, позволяющий выравнивать фронт нагнетания и увеличивать охват пласта заводнением.

ТЕХНОЛОГИЯ ПОДГОТОВКИ ГАЗА

Попутный нефтяной газ (ПНГ) – неотъемлемый спутник нефтедобычи практически на всех месторождениях. Для повышения уровня полезного использования ПНГ «Газпром нефть» реализует ряд проектов, позволяющих эффективно его перерабатывать непосредственно в регионах добычи. Одной из часто применяемых технологий подготовки газа является низкотемпературное разделение ПНГ на широкую фракцию легких углеводородов (ШФЛУ), сухой отбензиненный газ и газовый бензин. В дальнейшем бензин может использоваться как топливо, газ – направляться в газопровод, а ШФЛУ является сырьем для нефтехимической промышленности.

Однако строительство газоперерабатывающего завода и сооружение инфраструктуры для транспортировки ШФЛУ – проект экономически оправданный лишь в случае утилизации значительных объемов ПНГ. При небольших объемах сырья необходимы рентабельные способы переработки – как технология мягкого парового риформинга. Она позволяет перерабатывать ШФЛУ, содержащуюся в ПНГ, в метан, получая газ, пригодный для использования в электроэнергетике или для транспортировки по газопроводу.

ИННОВАЦИИ В ОБЛАСТИ ДОБЫЧИ В 2015 Г. //

Направление	Результаты
ВОВЛЕЧЕНИЕ НЕТРАДИЦИОННЫХ ЗАПАСОВ И ТРИЗ	<p>Завершен первый этап изучения баженовского горизонта на Южно-Приобском месторождении. В результате работ подтвердилось наличие подвижных запасов нефти. После проведения на всех скважинах операции по ГРП был получен приток углеводородов различной интенсивности.</p> <p>На Приобском месторождении ООО «Газпромнефть-Хантос» внедрена инновационная технология бесшарового ГРП, которая позволяет снять ограничение по количеству стадий в одном стволе. Внедрение технологии позволит Компании вовлечь в разработку дополнительные объемы ТриЗ.</p> <p>На Новопортовском нефтегазоконденсатном месторождении завершено бурение первой горизонтальной скважины. В условиях арктических широт двуствольная скважина бурилась впервые. Бурение сверхдлинных двуствольных скважин обеспечивает интенсификацию добычи углеводородов при одновременном сокращении затрат на создание инфраструктуры.</p>
ИНСТРУМЕНТЫ ИНТЕГРИРОВАННОГО КОНЦЕПТУАЛЬНОГО ПРОЕКТИРОВАНИЯ	<p>Разрабатывается программный модуль «Поверхностное обустройство», внедрение которого позволит повысить экономическую эффективность проектов за счет оптимизации обустройства кустовых площадок и внутрипромысловых коммуникаций.</p>
ХИМИЧЕСКИЕ МЕТОДЫ УВЕЛИЧЕНИЯ НЕФТЕОТДАЧИ	<p>Во второй половине 2015 г. Компания «Салым Петролеум Девелопмент» завершила монтаж оборудования и приступила к закачке в нагнетательные скважины в рамках пилотного проекта сода-ПАВ-полимерного заводнения. Результаты проекта ожидаются в 2016 г.</p>
УТИЛИЗАЦИЯ ПНГ	<p>Компания успешно завершила пилотные испытания инновационной технологии мягкого парового риформинга для переработки ПНГ, разработанной Институтом катализа им. Г. К. Борескова Сибирского отделения Российской академии наук. Новая технология рекомендована к внедрению на предприятиях Компании для повышения утилизации ПНГ на малых и удаленных месторождениях.</p>
ИМПОРТОЗАМЕЩЕНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ОБОРУДОВАНИЯ	<p>На Вынгапуровском месторождении ОАО «Газпромнефть-ННГ» успешно проведен первый этап испытаний первой отечественной роторной управляемой системы производства ОАО «ЦНИИ «Электроприбор».</p>

Источник: данные Компании

СИСТЕМА ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ //

Технологические направления	Временной горизонт получения эффекта		
	1-2 года	2-5 лет	5+ лет
Повышение нефтеотдачи, интенсификация притоков	■	■	■
Инфраструктура нового поколения на текущих активах	■	■	■
Обустройство в сложных климато-географических условиях	■	■	■
Электронная разработка активов (ЭРА)	■	■	■
Разработка нетрадиционных запасов	■	■	■
Освоение арктического шельфа	■	■	■
Разработка карбонатных трещиноватых коллекторов	■	■	■
Разработка подгазовых залежей	■	■	■
Технологии ГРП и реле разносного боксования (РРБ)	■	■	■
Технологии бурения и заканчивания скважин	■	■	■

Приоритетом инновационного развития «Газпром нефти» являются технологии, обеспечивающие достижение стратегических целей по наращиванию добычи и повышению технологичности нефтепереработки. В Компании внедрена система долгосрочного технологического планирования: определены долгосрочные технологические вызовы и решения, необходимые для их преодоления. Технологическое развитие Компании осуществляется как посредством приобретения сторонних технологий, так и за счет разработки целевых решений.

Оценка	■	Изучение возможности применения технологии/НИР
Выбор	■	Приобретение/адаптация или разработка технологии/ОКР
Определение	■	Полевые испытания
Реализация	■	Внедрение

ИННОВАЦИИ В СФЕРЕ ПЕРЕРАБОТКИ И СБЫТА

В сегменте нефтепереработки приоритетными направлениями являются увеличение глубины переработки, выпуск новых продуктов и повышение экологичности производственного процесса.

«Газпром нефть» сегодня – единственная нефтегазовая компания в Содружестве Независимых Государств, обладающая собственным производством катализаторов каталитического крекинга.

ГИДРООЧИСТКА И ГИДРОКРЕКИНГ

Широкое применение каталитических процессов гидроочистки и гидрокрекинга в современной нефтепереработке обусловлено растущими экологическими требованиями к качеству выпускаемых заводами нефтепродуктов. С помощью технологии гидроочистки из моторных топлив³ удаляются сера и азотсодержащие соединения, что в конечном результате позволяет сократить воздействие автомобильного транспорта на окружающую среду.

Использование процесса гидрокрекинга позволяет получать широкий ассортимент высококачественных моторных топлив, в том числе из сырья, которое ранее использовалось исключительно в производстве темных нефтепродуктов.

ИННОВАЦИИ В СФЕРЕ ПЕРЕРАБОТКИ И СБЫТА В 2015 Г. //

Направление	Результаты
УВЕЛИЧЕНИЕ ГЛУБИНЫ ПЕРЕРАБОТКИ. ПОВЫШЕНИЕ МАРЖИНАЛЬНОСТИ ПРОИЗВОДСТВА	<p>Проект «Катализаторы глубокой переработки нефтяного сырья на основе оксида алюминия» направлен на обеспечение нефтеперерабатывающей промышленности России современными катализаторами, которые позволят повысить качество выпускаемых моторных топлив и увеличить глубину переработки нефтяного сырья. Минэнерго России присвоило проекту развития катализаторного производства на Омском НПЗ статус национального проекта. В рамках проекта на Омском НПЗ планируется строительство мощностей по производству катализаторов крекинга и гидрогенизационных процессов совокупной годовой мощностью 21 тыс. т в год. Разработка инновационных технологий производства катализаторов ведется «Газпром нефтью» в сотрудничестве с ведущими российскими научно-исследовательскими центрами в области каталитических процессов. В частности, партнером Компании по реализации национального проекта выступает Институт катализа им. Г. К. Борескова Сибирского отделения Российской академии наук (Новосибирск), который разрабатывает технологию производства катализаторов гидрогенизационных процессов. Институт проблем переработки углеводородов Сибирского отделения Российской академии наук (Омск) совместно с Компанией ведет работу по созданию новых и совершенствованию существующих технологий производства катализаторов каткрекинга.</p> <p>В рамках генерального соглашения о сотрудничестве с Институтом катализа им. Г. К. Борескова Сибирского отделения Российской академии наук, заключенного в апреле 2015 г., разработан первый отечественный катализатор гидроочистки дизельного топлива. После завершения промышленных испытаний планируется внедрение катализатора на нефтеперерабатывающих предприятиях Компании.</p>
ПОВЫШЕНИЕ ЭКОЛОГИЧНОСТИ ПРОИЗВОДСТВЕННОГО ПРОЦЕССА	<p>Совместно с Институтом нефтехимического синтеза им. А. В. Топчиева Российской академии наук ведется строительство опытно-промышленной установки твердокислотного алкилирования.</p>
ВЫПУСК НОВЫХ ПРОДУКТОВ	<p>На Московском НПЗ впервые в России произведен игольчатый кокс марки А. Ряд новых продуктов, соответствующих актуальным государственным стандартам и потребностям клиентов, разработали и запустили в производство «Газпромнефть – Смазочные материалы» и «Газпромнефть – Битумные материалы».</p>





ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ



Основные финансовые результаты

ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменения, %
ПРОДАЖИ (ВЫРУЧКА С УЧЕТОМ ПОШЛИН)¹	1 690 557	1 655 775	(2,1)
<i>Минус: экспортные пошлины и акцизы²</i>	<i>(282 319)</i>	<i>(187 832)</i>	<i>(33,5)</i>
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ	1 408 238	1 467 943	4,2
РАСХОДЫ И ПРОЧИЕ ЗАТРАТЫ			
Стоимость приобретения нефти, газа и нефтепродуктов	(382 505)	(345 909)	(9,6)
Производственные и операционные расходы	(171 711)	(214 267)	24,8
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(86 318)	(100 176)	16,1
Транспортные расходы	(116 125)	(133 320)	14,8
Износ, истощение и амортизация	(85 951)	(98 501)	14,6
Налоги, за исключением налога на прибыль	(343 576)	(353 145)	2,8
Расходы на ГРП	(936)	(922)	(1,5)
ИТОГО ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ	(1 187 122)	(1 246 240)	5,0
Прочие расходы	(8 471)	(14 088)	66,3
ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ	212 645	207 615	(2,4)
Доля в прибыли/(убытке) ассоциированных и совместных предприятий	(6 306)	24 956	-
Убыток от курсовых разниц, нетто	(52 265)	(67 910)	29,9
Финансовые доходы	7 075	14 732	108,2
Финансовые расходы	(15 279)	(33 943)	122,2
ИТОГО ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	(66 775)	(62 165)	(6,9)
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	145 870	145 450	(0,3)
Расход по текущему налогу на прибыль	(17 518)	(38 026)	117,1
Доход/(расход) по отложенному налогу на прибыль	(1 696)	8 774	-
ИТОГО РАСХОД ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	(19 214)	(29 252)	52,2
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД	126 656	116 198	(8,3)
Минус: прибыль, относящаяся к неконтролирующей доле участия	(4 563)	(6 537)	43,3
ПРИБЫЛЬ, ОТНОСЯЩАЯСЯ К АКЦИОНЕРАМ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»	122 093	109 661	(10,2)
Рентабельность по чистой прибыли	8,99 %	7,92 %	1,1 п. п.
СКОРРЕКТИРОВАННЫЙ ПОКАЗАТЕЛЬ EBITDA	342 614	404 811	18,2
руб/т н. э.	5 172	5 079	(1,8)
долл/барр н. э.	18,27	11,21	(38,6)
Рентабельность по скорректированному показателю EBITDA	24,3 %	27,6 %	3,2 п. п.
ЧИСТЫЙ ДОЛГ	433 602	654 694	51,0

Падение цен на нефть и нефтепродукты на мировых рынках сдерживалось ростом объемов и цен реализации на внутреннем рынке, что привело к снижению выручки с учетом пошлин всего на 2,1 %.

Рост объема добычи углеводородов и действия менеджмента по оптимизации объемов переработки и структуры выпуска продукции позволили не только скомпенсировать отрицательное влияние большого налогового маневра (введенного с начала 2015 г.), но и обеспечили рост показателя скорректированной EBITDA на 18,2 %.

Снижение чистой прибыли, относящейся к акционерам ПАО «Газпром нефть» (-10,2 %), по сравнению с ростом показателя EBITDA (+18,2 %) обусловлен негативным влиянием курсовых разниц, возникших при переоценке кредитов и займов, ростом амортизационных отчислений вследствие реализации Инвестиционной программы, созданием резерва под обесценение активов, а также ростом финансовых расходов вследствие увеличения стоимости заимствований в России.

¹ Выручка с учетом пошлин (продажи) включает выручку с учетом экспортных пошлин и акцизов, рассчитанных исходя из объема проданной продукции.

² Включает акциз, рассчитанный исходя из объема нефтепродуктов, реализованных сербским дочерним предприятием.

Выручка от продаж

ОБЩАЯ ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменения, %
НЕФТЬ			
Экспорт	107 340	115 905	8,0
Продажи на экспорт	229 065	180 240	(21,3)
<i>Минус:</i> экспортные пошлины	(121 725)	(64 335)	(47,1)
Международный рынок	4 036	9 146	126,6
Экспорт в СНГ	15 889	27 581	73,6
Экспорт и продажи в СНГ	15 889	28 416	78,8
<i>Минус:</i> экспортные пошлины	-	(835)	-
Внутренний рынок	42 624	81 187	90,5
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ НЕФТИ	169 889	233 819	37,6
ГАЗ			
Международный рынок	1 604	3 411	112,7
Внутренний рынок	24 406	28 243	15,7
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ ГАЗА	26 010	31 654	21,7
НЕФТЕПРОДУКТЫ			
Экспорт	282 084	202 477	(28,2)
Продажи на экспорт	400 345	260 731	(34,9)
<i>Минус:</i> экспортные пошлины	(118 261)	(58 254)	(50,7)
Международный рынок	104 413	107 405	2,9
Продажи на международном рынке	146 153	171 749	17,5
<i>Минус:</i> акциз ¹	(41 740)	(64 344)	54,2
СНГ	63 989	78 070	22,0
Экспорт и продажи в СНГ	64 582	78 134	21,0
<i>Минус:</i> экспортные пошлины	(593)	(64)	(89,2)
Внутренний рынок	715 854	740 520	3,4
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ НЕФТЕПРОДУКТОВ	1 166 340	1 128 472	(3,2)
ПРОЧАЯ ВЫРУЧКА	45 999	73 998	60,9
ИТОГО ВЫРУЧКА	1 408 238	1 467 943	4,2

Всего выручка за 2015 г. выросла на 4,2 % – с 1 408,2 млрд до 1 467,9 млрд руб.

Выручка от продажи нефти за 2015 г. увеличилась на 37,6 % – с 169,9 млрд до 233,8 до млрд руб.

Выручка от продажи газа увеличилась на 21,7 % – с 26,0 млрд до 31,7 млрд руб. в 2015 г.

Продажи нефтепродуктов сократились по сравнению с 2014 г. на 3,2 % – с 1 166,3 млрд до 1 128,5 млрд руб.

Прочая выручка состоит в основном из выручки от транспортных, строительных, коммунальных и прочих услуг. Рост прочей выручки на 60,9 % обусловлен в основном увеличением объема операторских услуг совместному предприятию Мессосях-нефтегаз в связи с развитием проекта.

¹ Включает акциз, рассчитанный исходя из объема нефтепродуктов, реализованных сербским дочерним предприятием.

ОБЪЕМЫ РЕАЛИЗАЦИИ //

Показатели	2014	2015	Изменение, %
НЕФТЬ (МЛН Т)			
Продажи на экспорт	8,47	8,11	(4,3)
Продажи на международном рынке ¹	0,13	0,48	269,2
Экспорт в СНГ	1,16	1,88	62,1
Продажи на внутреннем рынке	3,96	6,14	55,1
ИТОГО ПРОДАЖИ НЕФТИ	13,72	16,61	21,1
ГАЗ (МЛРД М³)			
Продажи на международном рынке	0,13	0,22	69,2
Продажи на внутреннем рынке	12,37	13,56	9,6
ИТОГО ПРОДАЖИ ГАЗА	12,50	13,78	10,2
НЕФТЕПРОДУКТЫ (МЛН Т)			
Продажи на экспорт	15,64	11,81	(24,5)
Продажи на международном рынке	3,03	3,25	7,3
Экспорт и продажи в СНГ	2,09	2,28	9,1
Продажи на внутреннем рынке	27,54	27,50	(0,1)
ИТОГО ПРОДАЖИ НЕФТЕПРОДУКТОВ	48,30	44,84	(7,2)

¹ Включая СРП – соглашения о разделе продукции.

СРЕДНИЕ СЛОЖИВШИЕСЯ ЦЕНЫ РЕАЛИЗАЦИИ // руб/т

Показатели	2014	2015	Изменение, %
НЕФТЬ (РУБ/Т)			
Продажи на экспорт	27 044	22 224	(17,8)
Экспорт в СНГ	13 697	14 671	7,1
Продажи на внутреннем рынке	10 764	13 223	22,8
НЕФТЕПРОДУКТЫ (РУБ/Т)			
Продажи на экспорт	25 598	22 077	(13,8)
Продажи на международном рынке	48 235	52 846	9,6
Экспорт и продажи в СНГ	30 900	34 269	10,9
Продажи на внутреннем рынке	25 993	26 928	3,6

Цены реализации на нефть по сравнению с уровнем 2014 г. упали на 17,8 % при продажах на экспорт, выросли на 7,1 % при экспорте в Содружество Независимых Государств и на 22,8 % – при продажах на внутреннем рынке.

Средние цены на нефтепродукты также двигались разнонаправленно: упали на 13,8 % при продажах на экспорт, показали рост от 3,6 % при продажах на внутреннем рынке до 10,9 % – при экспорте и продажах в Содружестве Независимых Государств.

ПРОДАЖИ НЕФТИ В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ

Снижение объема продаж нефти на экспорт на 4,3 % год к году обусловлено ростом реализации нефти в России в связи с более привлекательной ценовой конъюнктурой внутреннего рынка.

Увеличение объемов продаж нефти на экспорт в Содружество Независимых Государств на 62,1 % год к году стало следствием старта реализации нефти в Узбекистане и увеличением продаж на Мозырский НПЗ.

Увеличение объемов продаж нефти на внутреннем рынке на 55,1 % стало возможным за счет повышения экономической эффективности трейдинговых операций на внутреннем рынке.

РЕАЛИЗАЦИЯ ГАЗА

Реализация газа на внутреннем рынке выросла на 9,6 % в связи с ростом добычи газа по дочерним и пропорционально консолидируемым компаниям.

РЕЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ НА ЭКСПОРТ //

Показатели	2014		2015		Изменение, %	
	млн руб.	млн т	млн руб.	млн т	млн руб.	млн т
Высокооктановый бензин	2 564	0,08	1 515	0,05	(40,9)	(37,5)
Низкооктановый бензин	5 336	0,17	642	0,02	(88,0)	(88,2)
Нафта	36 044	1,16	28 904	1,08	(19,8)	(6,9)
Дизельное топливо	148 502	4,59	98 405	3,34	(33,7)	(27,2)
Мазут	137 816	7,12	78 146	5,45	(43,3)	(23,5)
Авиационное топливо	24 431	0,72	17 947	0,54	(26,5)	(25,0)
Судовое топливо	26 505	1,03	17 304	0,68	(34,7)	(34,0)
Битумы	831	0,04	406	0,03	(51,1)	(25,0)
Масла	3 925	0,09	5 570	0,12	41,9	33,3
Продукты нефтехимии	7 941	0,39	8 415	0,38	6,0	(2,6)
Прочие	6 450	0,25	3 477	0,12	(46,1)	(52,0)
ИТОГО	400 345	15,64	260 731	11,81	(34,9)	(24,5)

Снижение объемов реализации нефтепродуктов на экспорт на 24,5 % год к году обусловлено сокращением объемов реализации сторонних ресурсов и снижением объемов производства мазута.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ В СНГ //

Показатели	2014		2015		Изменение, %	
	млн руб.	млн т	млн руб.	млн т	млн т	млн руб.
Высокооктановый бензин	25 693	0,75	32 971	0,81	28,3	8,0
Низкооктановый бензин	3 884	0,13	5 019	0,14	29,2	7,7
Дизельное топливо	24 617	0,76	26 479	0,71	7,6	(6,6)
Мазут	688	0,07	471	0,08	(31,5)	14,3
Авиационное топливо	3 192	0,09	5 505	0,17	72,5	88,9
Битумы	1 870	0,13	2 395	0,19	28,1	46,2
Масла	2 181	0,07	2 435	0,07	11,6	–
Продукты нефтехимии	994	0,05	1 218	0,06	22,5	20,0
Прочие	1 463	0,04	1 641	0,05	12,2	25,0
ИТОГО	64 582	2,09	78 134	2,28	21,0	9,1

Реализация нефтепродуктов в Содружестве Независимых Государств в натуральном выражении выросла на 21,0 %, в стоимостном – на 9,1 %.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ //

Показатели	2014		2015		Изменение, %	
	млн руб.	млн т	млн руб.	млн т	млн т	млн руб.
Высокооктановый бензин	285 311	8,60	311 214	8,94	9,1	4,0
Низкооктановый бензин	3 604	0,13	2 028	0,07	(43,7)	(46,2)
Дизельное топливо	220 000	7,35	231 189	7,44	5,1	1,2
Мазут	18 271	1,74	11 629	1,55	(36,4)	(10,9)
Авиационное топливо	76 108	2,91	76 269	2,81	0,2	(3,4)
Судовое топливо	60 823	3,39	53 451	3,30	(12,1)	(2,7)
Битумы	16 405	1,58	14 604	1,50	(11,0)	(5,1)
Масла	7 693	0,22	10 249	0,23	33,2	4,5
Продукты нефтехимии	18 969	0,98	19 607	1,01	3,4	3,1
Прочие	8 669	0,64	10 280	0,65	18,6	1,6
ИТОГО	715 853	27,54	740 520	27,50	3,4	(0,1)

Общий объем продаж нефтепродуктов на внутреннем рынке за год остался на уровне предыдущего года. Структура продаж соответствует структуре производства.

Снижение объема продаж битумов год к году на 5,1 % обусловлено снижением финансирования дорожной отрасли России.

Расходы и прочие затраты

СТОИМОСТЬ ПРИОБРЕТЕНИЯ НЕФТИ, ГАЗА И НЕФТЕПРОДУКТОВ

Стоимость приобретения нефти, газа и нефтепродуктов снизилась на 9,6 % год к году в связи со снижением объема покупок нефтепродуктов и снижением цен на нефть и нефтепродукты.

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменения, %
РАСХОДЫ НА ДОБЫЧУ УГЛЕВОДОРОДОВ	83 602	99 378	18,9
Дочерние компании на территории Российской Федерации	63 955	72 854	13,9
в том числе			
– расходы на добычу по зрелым месторождениям	57 271	61 225	6,9
руб/т н. э.	1 472	1 582	7,5
долл. США ¹ /барр н. э.	5,22	3,54	(32,2)
– расходы на добычу по новым месторождениям	6 684	11 629	74,0
Дочерние компании за пределами Российской Федерации (включая СРП) ²	4 323	9 426	118,0
Пропорционально консолидируемые компании	15 324	17 098	11,6
руб/т н. э.	1 691	1 932	14,2
долл. США ¹ /барр н. э.	6,01	4,32	(28,0)
РАСХОДЫ НА ПЕРЕРАБОТКУ	46 222	53 549	15,9
Расходы на переработку нефти на НПЗ дочерних компаний	26 510	30 724	15,9
руб/т	765	882	15,3
долл. США ¹ /барр	2,72	1,97	(27,3)
Расходы на переработку нефти на НПЗ совместных предприятий	14 145	14 648	3,6
руб/т	1 602	1 778	11,0
долл. США ¹ /барр	5,69	3,98	(30,1)
Расходы на производство масел и фасованной продукции	5 567	8 177	46,9
РАСХОДЫ НА ТРАНСПОРТИРОВКУ ДО НПЗ	26 234	27 541	5,0
ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ	15 653	33 799	115,9
ИТОГО	171 711	214 267	24,8

¹ Пересчет в доллары США произведен по среднему курсу за период.

² СРП – соглашение о разделе продукции.

Расходы на добычу углеводородов включают в себя затраты на сырье и материалы, обслуживание и ремонт оборудования, используемого для добычи углеводородов, расходы на оплату труда, ГСМ и электроэнергию, затраты на мероприятия по увеличению нефтеотдачи и прочие подобные расходы на добывающих предприятиях Группы.

Рост операционных расходов на добычу углеводородов по дочерним компаниям на территории Российской Федерации на 13,9 % год к году обусловлен включением в консолидацию Приразломного месторождения и увеличением мероприятий по интенсификации добычи.

Удельные операционные расходы на добычу углеводородов по дочерним компаниям на зрелых месторождениях выросли на 7,5 % год к году в результате:

- увеличения мероприятий по интенсификации добычи (геолого-технические мероприятия на базовом фонде (ГТМ)) для поддержания уровня добычи нефти;
- роста добычи жидкости вследствие увеличения обводненности добываемой продукции;
- продолжения перехода на прокатную схему эксплуатации установки электрического центробежного насоса, или УЭЦН (экономия на закупке оборудования привела к росту затрат на аренду);
- роста тарифов естественных монополий и инфляционного давления, которое частично компенсировалось мероприятиями по оптимизации затрат.

Рост операционных расходов на добычу углеводородов по дочерним компаниям за пределами Российской Федерации на 118,0 % год к году вызван началом коммерческой добычи в Ираке (проект Бафра) и Иракском Курдистане.

Расходы на переработку нефти на нефтеперерабатывающих заводах дочерних компаний включают в себя затраты на сырье и материалы, обслуживание и ремонт оборудования, используемого для переработки углеводородов, расходы на оплату труда и электроэнергию и прочие подобные расходы на перерабатывающих предприятиях Группы.

Удельные операционные расходы на переработку нефти на нефтеперерабатывающих заводах дочерних компаний выросли на 15,3 % год к году в связи с ростом:

- тарифов естественных монополий;
- затрат на сырье и материалы вследствие инфляционного давления;
- затрат, связанных с повышением требований к качеству дизельного топлива, транспортируемого по магистральному нефтепродуктопроводу;
- затрат на ремонт установок на Омском НПЗ;
- затрат по Экологической программе.

Удельные операционные расходы на переработку нефти на нефтеперерабатывающих заводах совместных предприятий выросли на 11,0 % в связи с ростом затрат на сырье и материалы вследствие инфляционного давления.

Рост расходов на транспортировку на 5,0 % обусловлен ростом объемов переработки на Московском НПЗ в 2015 г. и ростом тарифов на транспортировку нефти.

Прочие операционные расходы выросли в основном в результате увеличения операторских услуг, которые Группа оказывает совместному предприятию Мессояханефтегаз.

КОММЕРЧЕСКИЕ, ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы включают в себя сбытовые расходы, расходы розничной сети Группы, вознаграждения и оплату труда (за исключением вознаграждений и оплаты труда на добывающих дочерних обществах и собственных нефтеперерабатывающих заводах), социальные выплаты, услуги банка, страхование, юридические, консультационные и аудиторские услуги, прочие расходы.

Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы увеличились на 16,1 % год к году в результате:

- начала коммерческой добычи в Ираке (проект Бафра) и Иракском Курдистане;
- консолидации ООО «Газпром нефть шельф» с ноября 2014 г.;
- роста расходов по зарубежным дочерним обществам (ДО) в результате ослабления курса рубля;
- создание резерва по задолженности ОАО «АК «Трансаэро»;
- роста числа АЗС и расширения бизнеса Компании.

ТРАНСПОРТНЫЕ РАСХОДЫ

Транспортные расходы включают затраты на доставку нефти и нефтепродуктов до конечного покупателя. Такие затраты состоят из транспортировки по трубопроводу, морского фрахта, железнодорожных перевозок, погрузочно-разгрузочных работ и прочих транспортных затрат.

Транспортные расходы выросли на 14,8 % в связи с ростом добычи нефти, ростом тарифов естественных монополий, а также ростом курса доллара по отношению к рублю, повлиявшего на транспортные расходы по экспорту нефти и нефтепродуктов.

ИЗНОС, ИСТОЩЕНИЕ И АМОРТИЗАЦИЯ

Износ, истощение и амортизация включают истощение нефтегазовых активов и амортизацию прочих основных средств.

Рост расходов по износу, истощению и амортизации на 14,6 % год к году связан с увеличением стоимости амортизируемых активов вследствие реализации Программы капитальных вложений Группы.

НАЛОГИ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменения, %
Налог на добычу полезных ископаемых	236 027	256 477	8,7
Акциз	84 184	68 358	(18,8)
Налог на имущество	9 477	9 529	0,5
Взносы по социальному страхованию	11 886	15 599	31,2
Прочие налоги	2 002	3 182	58,9
ИТОГО НАЛОГИ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ	343 576	353 145	2,8

Рост налогов, за исключением налога на прибыль, на 2,8 % год к году обусловлен увеличением налога на добычу полезных ископаемых (НДПИ) на 8,7 % в связи с ростом базовой ставки НДПИ в результате налогового маневра, а также ростом добычи нефти дочерними и пропорционально консолидируемыми предприятиями, что было частично компенсировано снижением суммы акциза на 18,8 %.

ДОЛЯ В ПРИБЫЛИ АССОЦИИРОВАННЫХ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменения, %
Славнефть	(5 072)	9 265	–
СеверЭнергия (АРКТИКГАЗ)	(1 809)	11 913	–
Нортгаз	–	3 466	–
Прочие компании	575	312	(45,7)
ДОЛЯ В ПРИБЫЛИ / (УБЫТКЕ) АССОЦИИРОВАННЫХ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ	(6 306)	24 956	–

Доля Группы в прибыли Славнефти выросла год к году главным образом за счет роста цен на нефть на внутреннем рынке, роста стоимости процессинговых услуг и снижения убытка по курсовым разницам.

Рост доли Группы в прибыли СеверЭнергии (АРКТИКГАЗА) за 2015 г. связан с вводом в эксплуатацию основных месторождений СеверЭнергии (АРКТИКГАЗА) и увеличением доли владения.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие расходы увеличились на 261,6 % в результате создания резерва под обесценение активов.

ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ СТАТЬИ

На величину прибыли/(убытка) от курсовых разниц в основном влияет переоценка части кредитного портфеля Группы, выраженного в иностранной валюте.

Показатели EBITDA и чистой прибыли

РАСЧЕТ ПОКАЗАТЕЛЯ EBITDA // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменения, %
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД	126 656	116 198	(8,3)
Итого расход по налогу на прибыль	19 214	29 252	52,2
Финансовые расходы	15 279	33 943	122,2
Финансовые доходы	(7 075)	(14 732)	108,2
Износ, истощение и амортизация	85 951	98 501	14,6
Прибыль от курсовых разниц, нетто	52 265	67 910	29,9
Прочие расходы	8 471	14 088	66,3
EBITDA	300 761	345 160	14,8
<i>Минус:</i> доля в прибыли/(убытке) ассоциированных и совместных предприятий	6 306	(24 956)	-
<i>Плюс:</i> доля в EBITDA ассоциированных и совместных предприятий	35 547	84 607	138,0
ИТОГО СКОРРЕКТИРОВАННАЯ EBITDA	342 614	404 811	18,2

Скорректированный показатель EBITDA год к году увеличился на 18,2 % – с 342,6 млрд до 404,8 млрд руб.

ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменение, %
(УБЫТОК)/ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД	126 656	116 198	(8,3)
<i>Минус:</i> прибыль, относящаяся к неконтролирующей доле участия	(4 563)	(6 537)	43,3
(УБЫТОК)/ПРИБЫЛЬ, ОТНОСЯЩАЯСЯ К АКЦИОНЕРАМ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»	122 093	109 661	(10,2)

Чистая прибыль с учетом части, относящейся к неконтролирующей доле участия, в отчетном году уменьшилась на 8,3 % – с 126,7 млрд до 116,2 млрд руб.

Прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «Газпром нефть», уменьшилась на 10,2 % – с 122,1 млрд до 109,7 млрд руб.

Денежные потоки

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменение, %
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	283 965	285 175	0,4
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(364 792)	(314 511)	(13,8)
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности	10 573	82 193	677,4
ЧИСТОЕ УВЕЛИЧЕНИЕ/(УМЕНЬШЕНИЕ) ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ	(70 254)	52 857	-

ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменение, %
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до эффекта изменений в оборотном капитале, налога на прибыль, процентов и дивидендов	304 421	312 169	2,5
Изменения в оборотном капитале	23 907	18 342	(23,3)
Уплаченный налог на прибыль	(30 122)	(19 522)	(35,2)
Проценты уплаченные	(16 624)	(28 229)	69,8
Дивиденды полученные	2 383	2 415	1,3
ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	283 965	285 175	0,4

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, увеличились на 0,4 % в основном в результате увеличения операционной прибыли, которое было частично компенсировано ростом процентных расходов и изменением рабочего капитала.

ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменение, %
Капитальные затраты	(271 330)	(349 036)	28,6
Приобретение дочерних компаний, долей в совместной деятельности и инвестиций, учитываемых по методу долевого участия	(57 848)	197	-
Поступление/(размещение) денежных средств на депозитах	(15 877)	45 745	-
Прочие операции	(19 737)	(11 417)	(42,2)
ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	(364 792)	(314 511)	(13,8)

Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности, снизились на 13,8 % год к году. Рост капитальных затрат был компенсирован меньшим объемом средств, направленных на приобретение новых активов.

ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменение, %
Поступление займов и кредитов	67 160	121 565	81,0
Выплата дивидендов акционерам Компании	(46 755)	(36 346)	(22,3)
Приобретение неконтролирующих долей участия	(4 118)	-	-
Прочие операции	(5 714)	(3 026)	(47,0)
ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	10 573	82 193	677,4

Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности, увеличились вследствие большего объема привлечений кредитов и займов.

Капитальные вложения

ОБЪЕМ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ // млн руб.

Показатели	2014	2015	Изменения, %
Разведка и добыча	192 739	255 235	32,4
дочерние компании	178 330	239 199	34,1
пропорционально консолидируемые компании	14 409	16 036	11,3
Нефтепереработка	26 765	31 552	17,9
Маркетинг и сбыт	13 576	13 547	(0,2)
Прочие	10 731	13 317	24,1
Подытог, капитальные вложения	243 811	313 651	28,6
Изменения в сумме авансов выданных и материалах по капитальному строительству	27 519	35 385	28,6
ИТОГО КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	271 330	349 036	28,6

Источник: данные Компании

Рост капитальных вложений в сегменте разведки и добычи на 32,4 % год к году обусловлен следующим факторами:

- активным строительством крупных инфраструктурных объектов Новопортовского месторождения;
- капитальными затратами на Приразломном месторождении в связи с консолидацией актива с ноября 2014 г.;
- реализацией Программы ГРП и разведочного бурения на проектах в Ираке;
- приобретением новых лицензий в Оренбургском регионе и Западной Сибири;
- бурением на Приобском месторождении;
- строительством объектов утилизации газа на основных активах и в Оренбургском регионе.

Долг и ликвидность

Показатели	31 декабря 2014	31 декабря 2015
Краткосрочные кредиты и займы	61 121	147 319
Долгосрочные кредиты и займы	502 306	670 779
Денежные средства и денежные эквиваленты	(53 167)	(114 198)
Краткосрочные депозиты	(76 658)	(49 206)
Чистый долг	433 602	654 694
Краткосрочные займы и кредиты / общий долг, %	10,8	18,0
Отношение чистого долга к показателю EBITDA в годовом выражении	1,44	1,90

Источник: данные Компании

Кредитный портфель Группы диверсифицирован и включает синдицированные и двусторонние кредиты, облигации и прочие инструменты.

Средний срок погашения долга снизился с 4,49 лет на 31 декабря 2014 г. до 3,50 лет на 31 декабря 2015 г.

Средняя процентная ставка увеличилась с 3,48 % на 31 декабря 2014 г. до 4,38 % на 31 декабря 2015 г.

В отчетном году крупнейшее независимое рейтинговое агентство Китая Dagong Global Credit Rating Company Limited присвоило Группе высокий долгосрочный рейтинг кредитоспособности по обязательствам в российской валюте – «AA-» со стабильным прогнозом.

Финансовые коэффициенты

РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ //

Показатели	2014	2015	Изменения, п. п.
Рентабельность по скорректированной EBITDA, %	24,33	27,58	3,2
Рентабельность по чистой прибыли, %	8,99	7,92	(1,1)
Рентабельность активов (ROA), %	6,92	5,07	(1,8)
Рентабельность капитала (ROE), %	11,90	9,77	(2,1)
Доходность на средний используемый капитал (ROACE), %	13,07	10,51	(2,6)

Источник: данные Компании

ЛИКВИДНОСТЬ // %

Показатели	2014	2015	Изменения, п. п.
Коэффициент текущей ликвидности	1,88	1,46	(22,1)
Коэффициент срочной ликвидности	0,94	0,79	(16,1)
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,53	0,51	(2,4)

Источник: данные Компании

ЛЕВЕРЕДЖ //

Показатели	2014	2015	Изменения, п. п.
Чистый долг / итого активы, %	20,67	26,34	5,7
Чистый долг / капитал, %	38,38	52,44	14,1
Лeverедж, %	31,11	36,05	4,9
Чистый долг / рыночная капитализация	0,64	0,90	40,3
Чистый долг / EBITDA	1,44	1,90	31,6
Итого долг / EBITDA	1,87	2,37	26,5

Источник: данные Компании

Основные макроэкономические факторы, влияющие на результаты деятельности

Основные факторы, влияющие на результаты деятельности Группы, включают:

- изменение рыночных цен на нефть и нефтепродукты;
- изменение курса российского рубля к доллару США и инфляцию;
- налогообложение;
- изменение тарифов на транспортировку нефти и нефтепродуктов.

ИЗМЕНЕНИЕ РЫНОЧНЫХ ЦЕН НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ

Цены на нефть и нефтепродукты на мировом и российском рынках являются основным фактором, влияющим на результаты деятельности Группы.

Цены на нефтепродукты на мировом рынке прежде всего определяются уровнем мировых цен на нефть, спросом и предложением нефтепродуктов и уровнем конкуренции на различных рынках. Динамика цен на международном рынке, в свою очередь, оказывает влияние на цены на внутреннем рынке. Ценовая динамика различна для различных видов нефтепродуктов.

Значительное снижение цен на нефть и нефтепродукты на международном рынке за 12 месяцев 2015 г. оказало негативное влияние на результат Группы. Часть негативного влияния от падения международных цен была нивелирована ростом курса доллара по отношению к рублю.

ДИНАМИКА ЦЕН НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ //

Показатели	2014	2015	Изменение, %
МЕЖДУНАРОДНЫЙ РЫНОК (ДОЛЛ. США / БАРР)			
Нефть Brent	98,95	52,46	(47,0)
Нефть Urals (ср. Med и NWE)	96,94	51,49	(46,9)
(ДОЛЛ. США / Т)			
Бензин Premium (ср. NWE)	918,72	569,96	(38,0)
Нафта (ср. Med и NWE)	825,28	450,05	(45,5)
Дизельное топливо (ср. NWE)	854,41	500,70	(41,4)
Газойль 0,2 % (ср. Med)	837,77	486,26	(42,0)
Мазут 3,5 % (ср. NWE)	518,48	247,49	(52,3)
ВНУТРЕННИЙ РЫНОК (РУБ/Т)			
Высокооктановый бензин	31 948	32 488	1,7
Низкооктановый бензин	28 071	28 435	1,3
Дизельное топливо	27 764	28 944	4,2
Мазут	9 014	7 202	(20,1)

Источник: Platts (международный рынок), Кортес (внутренний рынок)

ИЗМЕНЕНИЕ КУРСА РОССИЙСКОГО РУБЛЯ К ДОЛЛАРУ США И ИНФЛЯЦИЯ

Руководство Группы определило, что российский рубль является валютой представления отчетности Группы. Функциональной валютой каждого ДО является валюта экономической среды, в которой общество осуществляет свою деятельность, для большинства обществ – российский рубль.

КУРС РУБЛЯ И ИНФЛЯЦИЯ //

Показатели	2014	2015
Изменение индекса потребительских цен (ИПЦ), %	11,4	12,9
Средний курс рубля к доллару США за период, руб.	38,42	60,96
Курс рубля к доллару США на начало периода, руб.	32,73	56,26
Курс рубля к доллару США на конец периода, руб.	56,26	72,88
Изменение курса рубля к доллару США за период (в долларовом выражении), %	(72,0)	(30,0)

Источник: данные Компании

Налогообложение

СРЕДНИЕ СТАВКИ НАЛОГОВ И СБОРОВ, ДЕЙСТВОВАВШИЕ В ОТЧЕТНЫХ ПЕРИОДАХ ДЛЯ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ НЕФТЕГАЗОВЫХ КОМПАНИЙ В РОССИИ //

Показатели	2014	2015	Изменение, %
ЭКСПОРТНАЯ ТАМОЖЕННАЯ ПОШЛИНА (ДОЛЛ. США / Т)			
Нефть	366,14	120,25	(67,2)
Светлые нефтепродукты	241,63	57,67	(76,1)
Дизельное топливо	237,93	57,67	(75,8)
Бензин	329,48	93,75	(71,5)
Нафта	329,48	102,17	(69,0)
Темные нефтепродукты	241,63	91,34	(62,2)
НАЛОГ НА ДОБЫЧУ ПОЛЕЗНЫХ ИСКОПАЕМЫХ			
Нефть (руб/т)	5 831	6 326	8,5

Источник: данные Компании

СТАВКИ ВЫВОЗНОЙ ТАМОЖЕННОЙ ПОШЛИНЫ НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ

Ставки вывозной таможенной пошлины на нефть и нефтепродукты рассчитываются Министерством экономического развития Российской Федерации (Минэкономразвития России) в соответствии с Методикой расчета вывозных таможенных пошлин на нефть сырую и отдельные категории товаров, выработанных из нефти, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации № 276 от 29 марта 2013 г.

ВЫВОЗНАЯ ТАМОЖЕННАЯ ПОШЛИНА НА СЫРУЮ НЕФТЬ

а) В соответствии с пунктом 4 статьи 3.1 Закона Российской Федерации от 21 мая 1993 г. № 5003-1 «О таможенном тарифе» (в редакции Федерального закона от 24 ноября 2014 г. № 366-ФЗ) ставки вывозных таможенных пошлин на нефть не должны превышать размер предельной ставки пошлины, рассчитываемой следующим образом.

Котировка цены Urals (P), долл. США / т	Максимальная ставка экспортной таможенной пошлины
≤109,50	0 %
109,50 < P ≤ 146,00	35,0 % x (P – 109,50)
146,00 < P ≤ 182,50	12,78 + 45,0 % x (P – 146,00)
>182,50	29,20 + 59,0 % x (P – 182,50) на 2014 г. 29,20 + 42,0 % x (P – 182,50) на 2015 г.

Нефть, экспортируемая в Казахстан и Республику Беларусь, не облагается вывозной таможенной пошлиной.

б) В соответствии с Федеральным законом от 3 декабря 2012 г. № 239-ФЗ законодательно урегулирован вопрос установления Правительством Российской Федерации особых формул расчета пониженных ставок вывозных таможенных пошлин на нефть сырую с особыми физико-химическими характеристиками, классифицируемую кодами ТН ВЭД ТС 2709 00 900 1 и 2709 00 900 3, размер которых в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 марта 2013 г. № 276 устанавливается в зависимости от сложившейся за период мониторинга средней цены на нефть сырую марки Urals в следующем размере.

Котировка цены Urals (P), долл. США / т	Ставка экспортной таможенной пошлины (Ст)
≤365	0
>365	45,0 % x (P – 365)

Федеральным законом от 24 ноября 2014 г. № 366-ФЗ и Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 ноября 2014 г. № 1274 вышеописанный порядок расчета пониженных ставок вывозных таможенных пошлин на нефть сырую был скорректирован.

В соответствии с новым порядком расчет ставок производится следующим образом:

➤ $Ст = (P - 182,5) \times K - 56,57 - 0,14 \times P$, где P – цена на нефть Urals (долл. США / т), а K – приростной коэффициент, равный 42 % в 2015 г.

Постановлением Правительства Российской Федерации № 846 от 26 сентября 2013 г. утвержден порядок подготовки предложений о применении особых формул расчета ставок экспортных пошлин на нефть сырую и мониторинга обоснованности их применения, в том числе в отношении новых проектов, расположенных на территории Республики Саха (Якутия), Иркутской области, Красноярского края, севернее 65° с. ш. Ямало-Ненецкого автономного округа.

Приказом № 868 от 3 декабря 2013 г. Минэнерго России утвердило форму заявления и методические указания по проведению анализа обоснованности применения особых формул расчета ставок экспортных пошлин на нефть сырую.

в) В соответствии с пунктом 1.1 статьи 35 Закона Российской Федерации от 21 мая 1993 г. № 5003-1 «О таможенном тарифе» для нефти, добытой на новом морском месторождении, установлено освобождение от уплаты вывозной таможенной пошлины на срок:

- до 31 марта 2032 г. – для месторождений, расположенных полностью в Азовском море или на 50 % и более своей площади в Балтийском море, Черном море (глубина до 100 м), Печорском или Белом море, Охотском море (южнее 550° с. ш.), Каспийском море;
- до 31 марта 2042 г. – для месторождений, расположенных на 50 % и более своей площади в Черном море (глубина более 100 м), Охотском море (севернее 550° с. ш.), Баренцевом море (южнее 720° с. ш.);
- неограниченно – для месторождений, расположенных на 50 % и более своей площади в Карском море, Баренцевом море (севернее 720° с. ш.), восточной Арктике (море Лаптевых, Восточно-Сибирское море, Чукотское море, Берингово море).

В соответствии с пунктом 5 статьи 11.1 Налогового кодекса Российской Федерации новым морским месторождением признается морское месторождение, дата начала промышленной добычи углеводородного сырья на котором приходится на период с 1 января 2016 г. При этом в случае, если по состоянию на 1 января 2014 г. степень выработанности всех видов углеводородного сырья (за исключением попутного газа) морского месторождения составляет менее 1 %, налогоплательщик вправе самостоятельно принять решение об отнесении указанного месторождения к новому морскому месторождению.

ВЫВОЗНАЯ ТАМОЖЕННАЯ ПОШЛИНА НА НЕФТЕПРОДУКТЫ

В соответствии со статьей 3.1 Закона Российской Федерации от 21 мая 1993 г. № 5003-1 «О таможенном тарифе» ставка вывозной таможенной пошлины на отдельные категории товаров, выработанных из нефти, устанавливается Правительством Российской Федерации. Нефтепродукты, экспортируемые в Казахстан, Республику Беларусь и Киргизию, не облагаются вывозной таможенной пошлиной. Также в рамках индикативных балансов от вывозных таможенных пошлин освобождаются нефтепродукты, экспортируемые в Таджикистан и Армению с 13 ноября 2013 и 19 января 2015 г. соответственно.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 марта 2013 г. № 276 установлен следующий порядок определения ставок вывозных таможенных пошлин на нефтепродукты:

$Стп = K \times Стн$, где Стн – ставка вывозной таможенной пошлины на нефть сырую, а К – расчетный коэффициент в отношении отдельной категории нефтепродуктов.

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 3 января 2014 г. № 2 на 2014 г. для дизельного топлива был установлен расчетный коэффициент (К) в размере 0,65, для бензинов и нефти – 0,90, для прочих светлых и темных нефтепродуктов – 0,66.

С 1 января 2015 г. Федеральным законом от 24 ноября 2014 г. № 366-ФЗ и Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 ноября 2014 г. № 1274 установлены следующие коэффициенты для расчета ставок вывозных таможенных пошлин на нефтепродукты.

Показатели	2015	2016	с 2017
Легкие и средние дистилляты			
Дизельное топливо	0,48	0,4	0,3
Масла смазочные			
Нафта	0,85	0,71	0,55
Бензин	0,78	0,61	0,3

АКЦИЗ НА НЕФТЕПРОДУКТЫ

Налогоплательщиками по уплате акциза на нефтепродукты на территории Российской Федерации являются производители нефтепродуктов. Кроме того, налог уплачивается юридическими лицами при ввозе подакцизных товаров на территорию Российской Федерации.

В соответствии со статьей 193 Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 29 февраля 2016 г. № 34-ФЗ) установлены следующие ставки акцизов на нефтепродукты (руб/т).

Показатели	2014	2015	2016 (01.01-31.03)	2016 (01.04-31.12)	2017
БЕНЗИН					
Ниже класса 3	11 110	7 300	10 500	13 100	12 300
Класс 3	10 725	7 300	10 500	13 100	12 300
Класс 4	9 916	7 300	10 500	13 100	12 300
Класс 5	6 450	5 530	7 530	10 130	7 430
Прямогонный	11 252	11 300	10 500	13 100	12 300
ДИЗЕЛЬНОЕ ТОПЛИВО					
Ниже класса 3	6 446	3 450	4 150	5 293	5 093
Класс 3	6 446	3 450	4 150	5 293	5 093
Класс 4	5 427	3 450	4 150	5 293	5 093
Класс 5	4 767	3 450	4 150	5 293	5 093
Печное топливо	6 446	3 000	4 150	5 293	5 093
Моторные масла	8 260	6 500	6 000	6 000	5 400
СРЕДНИЕ ДИСТИЛЛЯТЫ			4 150	5 293	5 093

НАЛОГ НА ДОБЫЧУ ПОЛЕЗНЫХ ИСКОПАЕМЫХ (НДПИ)

а) В соответствии со статьей 342 Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 24 ноября 2014 г. № 366-ФЗ) установлены следующие формулы для определения ставки НДПИ на нефть).

Показатели	2014	2015	2016	2017
НДПИ на нефть	493 x Кц x Кв x Кз x Кд x Кдв	766 x Кц – Дм	857 x Кц – Дм	919 x Кц – Дм

$Дм = Кндпи \times Кц \times (1 - Кв \times Кз \times Кд \times Кдв \times Ккан)$

$Кндпи = 530$ на 2015 г., 559 – с 2016 г.

$Кц$ – коэффициент, характеризующий динамику мировых цен на нефть, определяется по следующей формуле:

$Кц = (Ц - 15) \times P / 261$, где $Ц$ – среднемесячная цена Urals на Роттердамской и Средиземноморской биржах (долл. США / барр) и P – среднемесячный курс рубля к доллару США.

$Кв$ – коэффициент, характеризующий степень выработанности запасов конкретного участка недр. Данный коэффициент предусматривает снижение ставки НДПИ на нефть для участков недр с высокой степенью выработанности. Степень выработанности запасов определяется как N/V , где N – сумма накопленной добычи нефти на конкретном участке недр, а V – начальные извлекаемые запасы нефти категорий А, В, С₁ и С₂ по конкретному участку недр на 1 января 2006 г. В случае, если степень выработанности запасов конкретного участка недр больше или равна 0,8 и меньше или равна 1, коэффициент $Кв$ рассчитывается по формуле: $Кв = 3,8 - 3,5 \times N/V$. В случае если степень выработанности запасов конкретного участка недр превышает 1, коэффициент $Кв$ принимается равным 0,3. В иных случаях коэффициент $Кв$ принимается равным 1. Для участка недр, содержащего в себе залежь (залежи) нефти, значение коэффициента $Кд$ для которой составляет менее 1, коэффициент $Кв$ принимается равным 1.

Кз – коэффициент, характеризующий величину запасов конкретного участка недр. Данный коэффициент предусматривает снижение ставки НДС для малых участков недр. В случае если величина начальных извлекаемых запасов нефти (V_z – начальные извлекаемые запасы нефти категорий А, В, С₁ и С₂ по конкретному участку недр на 1 января года, предшествующего году налогового периода) меньше 5 млн т и степень выработанности его запасов меньше или равна 0,05, коэффициент Кз рассчитывается по формуле: $K_z = 0,125 \times V_z + 0,375$.

Кд – коэффициент, характеризующий степень сложности добычи нефти. Его значение варьируется от 0,2 до 1 в зависимости от сложности добычи нефти из конкретной залежи:

- 0,2 – при добыче нефти из конкретной залежи углеводородного сырья с утвержденным показателем проницаемости не более 2×10^{-3} мкм² и эффективной нефтенасыщенной толщиной пласта по указанной залежи не более 10 м;
- 0,4 – при добыче нефти из конкретной залежи углеводородного сырья с утвержденным показателем проницаемости не более 2×10^{-3} мкм² и эффективной нефтенасыщенной толщиной пласта по указанной залежи более 10 м;
- 0,8 – при добыче нефти из конкретной залежи углеводородного сырья, отнесенной к продуктивным отложениям тюменской свиты в соответствии с данными государственного баланса запасов полезных ископаемых;
- 1 – при добыче нефти из прочих залежей углеводородного сырья.

Кдв – коэффициент, характеризующий степень выработанности конкретной залежи углеводородного сырья. Данный коэффициент предусматривает снижение ставки НДС на нефть для залежей с высокой степенью выработанности. Степень выработанности запасов определяется как $N_{дв}/V_{дв}$, где $N_{дв}$ – сумма накопленной добычи нефти на конкретной залежи, а $V_{дв}$ – начальные извлекаемые запасы нефти категорий А, В, С₁ и С₂ по конкретной залежи на 1 января года, предшествующего году налогового периода. В случае если степень выработанности запасов конкретной залежи больше или равна 0,8 и меньше или равна 1, коэффициент Кдв рассчитывается по формуле $K_{дв} = 3,8 - 3,5 \times N_{дв}/V_{дв}$. В случае если степень выработанности запасов конкретной залежи превышает 1, коэффициент Кдв принимается равным 0,3. В иных случаях коэффициент Кдв принимается равным 1. Если участок недр содержит залежь (залежи) нефти, значение коэффициента Кд для которой составляет менее 1, в отношении иных залежей данного участка (коэффициент Кд для которых равен 1) коэффициент Кдв принимается равным значению коэффициента Кв, определяемому для всего участка недр.

Ккан – коэффициент, характеризующий регион добычи и свойства нефти. Данный коэффициент предусматривает снижение ставки НДС на нефть на участках недр, расположенных полностью или частично в регионах со сложными природно-климатическими и геологическими условиями (в частности, п-ов Ямал в Ямало-Ненецком автономном округе, Иркутская область, Республика Саха (Якутия)). Коэффициент Ккан принимается равным 0 до первого числа месяца, следующего за месяцем наступления хотя бы одного из следующих условий: достижение предельного объема накопленной добычи нефти на участке недр (1) или истечение предельно установленного срока (2). По истечении предельного срока применения налоговой льготы Ккан принимается равным 1.

б) В соответствии с пунктом 2.1 статьи 342 и пунктом 6 статьи 338 Налогового кодекса Российской Федерации для нефти, добытой на новом морском месторождении, установлены следующие адвалорные ставки НДС (в % от стоимости):

- 30 % до истечения пяти лет с даты начала промышленной добычи углеводородного сырья, но не позднее 31 марта 2022 г. – для месторождений, расположенных полностью в Азовском море или на 50 % и более своей площади в Балтийском море;
- 15 % до истечения семи лет с даты начала промышленной добычи углеводородного сырья, но не позднее 31 марта 2032 г. – для месторождений, расположенных на 50 % и более своей площади в Черном море (глубина до 100 м), Японском, Печорском или Белом море, Охотском море (южнее 550° с. ш.), Каспийском море;
- 10 % до истечения 10 лет с даты начала промышленной добычи углеводородного сырья, но не позднее 31 марта 2037 г. – для месторождений, расположенных на 50 % и более своей площади в Охотском море (севернее 550° с. ш.), в Черном море (глубина более 100 м), Баренцевом море (южнее 720° с. ш.);
- 5 % до истечения 15 лет с даты начала промышленной добычи углеводородного сырья, но не позднее 31 марта 2042 г. – для месторождений, расположенных на 50 % и более своей площади в Карском море, Баренцевом море (севернее 720° с. ш.), восточной Арктике (море Лаптевых, Восточно-Сибирское море, Чукотское море, Берингово море).

Кроме того, налоговым законодательством установлена нулевая ставка налога в отношении нефти, добытой из залежей, отнесенных к баженовским продуктивным отложениям, при условии соблюдения требований Налогового кодекса Российской Федерации.

ЭФФЕКТИВНАЯ СТАВКА НДС НА НЕФТЬ ПО ГРУППЕ //

Показатели	2014	2015	Изменение, %
Общеустановленная ставка НДС на нефть	5 831	6 326	8,5
Эффективная ставка НДС на нефть (с учетом применения Кв, Кз и Кд)	5 588	5 961	6,7
Отклонение эффективной ставки НДС на нефть от общеустановленной (руб/т)	243	365	
Отклонение эффективной ставки НДС на нефть от общеустановленной (%)	4,2	5,8	

По итогам 12 месяцев 2015 г. эффективная ставка НДС на нефть составила 5 961 руб/т, что на 365 руб/т ниже средней общеустановленной ставки в соответствии с налоговым законодательством. Данное отклонение обусловлено влиянием установленных налоговым законодательством льгот по НДС на нефть, в том числе понижающих коэффициентов Кв, Кз, Кд и Ккан.

НДС НА ПРИРОДНЫЙ ГАЗ И ГАЗОВЫЙ КОНДЕНСАТ

В соответствии со статьей 342 Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 24 ноября 2014 г. № 366-ФЗ) установлены следующие ставки НДС на газ горючий природный и газовый конденсат.

Показатели	2014 (01.01-30.06)	2014 (01.07-31.12)	2015
Природный газ (руб / тыс. м ³)	471 ¹	35 x Еут x Кс	35 x Еут x Кс + Тг
	700		
Газовый конденсат (руб/т)	647	42 x Еут x Кс	42 x Еут x Кс x Ккм

¹ Пониженная ставка НДС на газ установлена для налогоплательщиков, не являющихся собственниками объектов ЕСГ и не являющихся организациями, в которых непосредственно и (или) косвенно участвуют собственники объектов ЕСГ и доля такого участия превышает 50 %.

Еут – базовое значение единицы условного топлива, рассчитываемое налогоплательщиком в зависимости от цены природного газа и газового конденсата, а также соотношения объемов добычи указанных углеводородов.

Кс – коэффициент, характеризующий сложность добычи полезного ископаемого из залежи углеводородного сырья. Данный коэффициент предусматривает снижение ставки НДС на природный газ и газовый конденсат и принимается равным минимальному значению из пяти понижающих коэффициентов – Кр (льгота по территориальному признаку), Квг (льгота для выработанных участков недр), Кгз (льгота для залежей с глубиной залегания более 1,7 км), Кас (льгота для участков недр региональной системы газоснабжения) и Корз (льгота для залежей, отнесенных к туронским продуктивным отложениям).

Тг – показатель, характеризующий расходы на транспортировку природного газа (согласно информации Федеральной службы по тарифам (ФСТ России), на 2015 г. принимается равным 0).

Ккм – корректирующий коэффициент, равный 4,4 на 2015 г.

НАЛОГОВЫЕ ЛЬГОТЫ

Действующим законодательством о налогах и сборах предусмотрены следующие виды налоговых льгот, применяемых дочерними обществами Группы (включая пониженные налоговые ставки и понижающие коэффициенты к ставке НДС на нефть и природный газ).

ВИДЫ НАЛОГОВЫХ ЛЬГОТ //

Налоговые льготы, применяемые в течение 2015 г.	Применимость к Группе
НДС НА НЕФТЬ	
Понижающий коэффициент Кз к ставке НДС	ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз» (Воргенское, Восточно-Вынгайинское, Северо-Карамовское, Вальнгойское, Южно-Пурпейское) ЗАО «Живой источник» (Балейкинское)
Понижающий коэффициент Кв к ставке НДС	ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз» (Пограничное, Холмогорское, Чатылькинское, Муравленковское, Сугмутское) ООО «Газпромнефть-Восток» (Западно-Лугинецкий участок, Шингинское) ОАО «Южуралнефтегаз» (Капитоновское)
Понижающий коэффициент Кд к ставке НДС	ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз» (Вынгайинское, Еты-Пуровское, Западно-Ноябрьское, Крайнее) ООО «Газпромнефть-Восток» (Урманское, Арчинское, Южно-Шингинское) ООО «Заполярье» (Вынгапуровское, Новогоднее) ООО «Газпромнефть-Хантос» (Приобское)
Понижающий коэффициент Ккан к ставке НДС	ООО «Газпромнефть-Ангара» (Тымпучиканское, Игнялинское) ООО «Газпромнефть-Ямал» (Новопортовское)
Ставка 0 руб. при добыче нефти из залежей баженовских продуктивных отложений	ООО «Газпромнефть-Хантос» (Красноленинское)
Пониженная ставка НДС при добыче на новом морском месторождении, расположенном на 50 и более процентов своей площади в Печорском море	ООО «Газпром нефть шельф» (Приразломное)
НДС НА ГАЗ	
Понижающий коэффициент Кс к ставке НДС	ООО «Газпромнефть-Ямал» (Новопортовское) ЗАО «Газпром нефть Оренбург» (Восточный участок Оренбургского НГКМ)
НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ	
Применение пониженной ставки в размере 16 % (льгота 4 % в соответствии с региональным законодательством Ханты-Мансийского автономного округа – Югра)	ООО «Газпромнефть-Хантос» ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»
Применение пониженной ставки в размере 15,5 % (льгота 4,5 % в соответствии с региональным законодательством Ямало-Ненецкого автономного округа)	ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»
Применение пониженной ставки в размере 19,3 % (льгота 0,7 % в соответствии с региональным законодательством Тюменской области)	ООО «Газпромнефть-Хантос»
НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО	
Освобождение от налога на имущество по инвестиционным проектам в Ханты-Мансийском автономном округе, заявленным до 1 января 2011 г. (в соответствии с законодательством Ханты-Мансийского автономного округа)	ООО «Газпромнефть-Хантос»
Освобождение от налога на имущество – в отношении месторождений, введенных в разработку после 1 января 2011 г. (в соответствии с региональным законодательством Ханты-Мансийского автономного округа)	ООО «Газпромнефть-Хантос»
Применение пониженной ставки в размере 1,1 % в отношении имущества, созданного/приобретенного при реализации инвестиционных проектов в Ямало-Ненецком автономном округе (в соответствии с региональным законодательством Ямало-Ненецкого автономного округа)	ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз» ООО «Заполярье»
Освобождение от налога на имущество в отношении имущества, созданного/приобретенного при реализации инвестиционных проектов в Оренбургской области (в соответствии с региональным законодательством Оренбургской области)	ЗАО «Газпром нефть Оренбург» ЗАО «Центр наукоемких технологий»

Транспортировка нефти и нефтепродуктов

Политика в отношении транспортных тарифов определяется государственными органами для того, чтобы обеспечить баланс интересов государства и всех участников процесса транспортировки. Транспортные тарифы естественных монополий устанавливаются ФСТ России.

Тарифы зависят от направления транспортировки, объема поставок, расстояния до пункта назначения и нескольких других факторов. Изменения тарифов зависят от инфляции, прогнозируемой Минэкономразвития России, потребностей владельцев транспортной инфраструктуры в капитальных вложениях, прочих макроэкономических факторов, а также от окупаемости экономически обоснованных затрат, понесенных естественными монополиями.

Тарифы пересматриваются ФСТ России не реже одного раза в год, включая тарифы на погрузочно-разгрузочные работы, перевалку, перевозку и другие тарифы.

СРЕДНИЕ ЗАТРАТЫ НА ТРАНСПОРТИРОВКУ ТОННЫ НЕФТИ НА ЭКСПОРТ // руб/т

Показатели	2014	2015	Изменения, %
НЕФТЬ			
Экспорт			
трубопроводный	1 681	1 624	(3,4)
СНГ			
трубопроводный	1 204	1 221	1,4
Транспортировка на НПЗ			
Омский НПЗ	509	428	(15,9)
Московский НПЗ	972	1 006	3,5
Ярославский НПЗ	1 067	1 081	1,3
НЕФТЕПРОДУКТЫ			
Экспорт с Омского НПЗ			
Бензин	2 401	2 759	14,9
Мазут	4 121	4 275	3,8
Дизельное топливо	3 288	4 682	42,4
Экспорт с Московского НПЗ			
Бензин	1 678	1 923	14,6
Мазут	1 523	2 537	66,6
Дизельное топливо	1 720	1 915	11,3
Экспорт с Ярославского НПЗ			
Бензин	1 210	1 414	16,9
Мазут	1 659	1 826	10,1
Дизельное топливо	1 530	1 819	18,9

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЭКСПОРТА НЕФТИ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ПО НАПРАВЛЕНИЯМ В СТРАНЫ ДАЛЬНЕГО ЗАРУБЕЖЬЯ И СНГ // %

Показатели	2014	2015
РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЭКСПОРТА НЕФТИ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ В СТРАНЫ ДАЛЬНЕГО ЗАРУБЕЖЬЯ		
Порт Балтийского моря – Приморск	33,5	6,3
Трубопровод «Дружба»	13,1	19,0
Порт Новороссийск	22,9	31,4
Трубопровод Восточная Сибирь – Тихий океан (ВСТО) через порт Козьмино	30,5	31,9
Экспортировано, минуя систему Транснефть:	0,0	11,4
с месторождения Приразломное	0,0	8,3
с Новопортовского месторождения	0,0	3,1
ИТОГО	100,0	100,0
РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЭКСПОРТА НЕФТИ В СТРАНЫ СНГ		
Республика Беларусь	100,0	95,5
Узбекистан	0,0	4,5
ИТОГО	100,0	100,0





СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ



Корпоративное управление

ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ

Уважаемые акционеры и инвесторы!

Совершенствование корпоративного управления и соблюдение интересов акционеров и инвесторов являются приоритетными вопросами для менеджмента публичных компаний, поэтому именно они приобретают все большую значимость в меняющихся макроэкономических условиях. При этом тенденции развития корпоративных практик указывают на необходимость усиления роли Совета директоров и расширения его компетенций, требуют повышения информационной открытости и финансовой прозрачности компаний, а также предоставления акционерам большей свободы волеизъявления и участия в корпоративных событиях.

Многоуровневая структура бизнеса «Газпром нефти», включающая геологоразведку, добычу, переработку и сбыт, подразумевает наличие профессиональной команды менеджеров и высокоэффективной системы корпоративного управления и контроля. Сегодня в Компании выстроена четкая и прозрачная организационная структура, обеспечивающая продуктивное взаимодействие между органами управления и разграничение обязанностей по контролю и управлению, что гарантирует рост стоимости Компании для акционеров в долгосрочной перспективе.

В 2015 г. работа Совета директоров была сфокусирована на задачах стратегического и инвестиционного планирования, контроле за работой исполнительных органов, оценке результатов финансово-хозяйственной деятельности и эффективности систем внутреннего контроля, а также на вопросах корпоративного управления. Совет директоров провел 68 заседаний, из них девять заседаний – в очной форме, что соответствует лучшей практике ведущих российских компаний.

Следуя рекомендациям Кодекса корпоративного управления, Совет директоров ежегодно рассматривает состояние корпоративного управления в Компании и проводит оценку собственной деятельности.

В 2015 г. собранием акционеров утверждены новые редакции Устава и Кодекса корпоративного управления «Газпром нефти», в которых отражены основные принципы, рекомендованные Банком России для публичных обществ. Необходимо отметить, что распределение функциональных сфер между участниками корпоративных взаимоотношений определяется наличием одного крупнейшего акционера – ПАО «Газпром».

Уверены, что опыт и высокий профессионализм Совета директоров и эффективность менеджмента «Газпром нефти» позволят Компании успешно выполнить все актуальные задачи.

**СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ
ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»**

ХАРАКТЕРИСТИКА ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В 2015 г. внеочередным Общим собранием акционеров утвержден Кодекс корпоративного управления (далее по тексту – Кодекс), который разработан в соответствии с Кодексом корпоративного управления Центрального банка Российской Федерации (Банка России), общепринятыми стандартами и принципами корпоративного управления и основными задачами деятельности Компании.

Корпоративное управление в Компании основывается на принципе устойчивого развития и повышения стоимости акционерного капитала «Газпром нефти» в долгосрочной перспективе. Компания реализует данный принцип через систему ответственного взаимодействия и построения доверительных отношений с работниками, поставщиками, клиентами, а также жителями в регионах присутствия.

Кодекс направлен на обеспечение Компанией эффективной защиты прав и интересов своих акционеров, справедливого отношения к ним, прозрачности принятия решений собственными органами управления, профессиональной и этической ответственности членов органов внутреннего управления и контроля перед Компанией, ее работниками и контрагентами, расширения информационной открытости и развития системы норм деловой этики.

Признавая важность высокого уровня корпоративного управления для успешного ведения бизнеса, Компания добровольно обязуется при осуществлении своей деятельности следовать изложенным в Кодексе принципам и стандартам.

Совет директоров ежегодно рассматривает информацию о совершенствовании практики корпоративного управления ПАО «Газпром нефть».

Корпоративное управление ПАО «Газпром нефть» характеризуется наличием одного основного акционера в лице ПАО «Газпром». Ему принадлежит 95,68 % акций. Остальной пакет обыкновенных акций распределен между миноритарными акционерами – физическими и юридическими лицами, что в целом определяет распределение баланса сил между различными участниками корпоративных взаимоотношений.

Практика корпоративного управления ПАО «Газпром нефть» с точки зрения защиты прав акционеров характеризуется следующими положительными моментами:

- расширены полномочия Совета директоров Компании в части принятия решений по существенным сделкам;
- к аудиту финансовой отчетности по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) и российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) привлечена общепризнанная аудиторская компания, избранная на конкурсной основе, – АО «ПвК Аудит»¹;
- Компанией успешно выплачены дивиденды по итогам 2008–2014 гг.;
- при определении размера дивидендов ПАО «Газпром нефть» ориентируется на показатели чистой прибыли, определяемой по МСФО;
- информация к годовому Общему собранию акционеров размещается на интернет-сайте Компании.

Практика корпоративного управления с точки зрения деятельности органов управления и контроля характеризуется следующими положительными моментами:

- в состав Совета директоров избираются независимые директора;
- заседания Совета директоров проводятся регулярно, в достаточном количестве и в соответствии с заранее утвержденным планом работы;
- порядок подготовки проведения заседания Совета директоров обеспечивает членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению;
- в рамках Совета директоров созданы Комитет по аудиту, Комитет по кадрам и вознаграждениям. Деятельность Комитетов регулируется соответствующими Положениями;
- Совет директоров ПАО «Газпром нефть» осуществляет оценку своей работы и индивидуальной работы своих членов;
- в ПАО «Газпром нефть» осуществляется страхование ответственности членов Совета директоров;
- в Компании создано структурное подразделение, выполняющее функции внутреннего аудита, – Департамент внутреннего аудита, функционально подчиняющийся Комитету по аудиту Совета директоров;
- в Компании разработана нормативно-методологическая база риск-менеджмента;
- в ПАО «Газпром нефть» создано внутреннее подразделение, отвечающее за выполнение ключевых функций по управлению рисками.

¹ До 23 июля 2015 г. – ЗАО «ПрайсвоटरхаусКуперс Аудит».

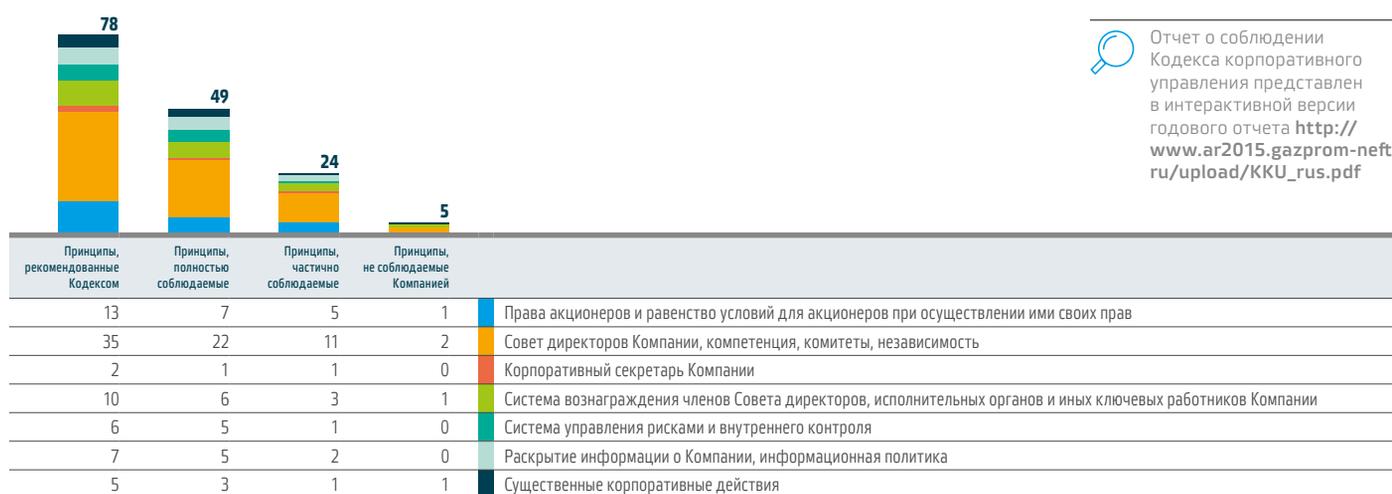
Практика раскрытия финансовой и нефинансовой информации о своей деятельности характеризуется следующими положительными моментами:

- Компания раскрывает информацию о своем мажоритарном акционере, владеющим 95,68 % акций;
- Компания раскрывает подробную информацию о членах Совета директоров и членах Правления;
- Компания раскрывает информацию о структуре вознаграждения членов Совета директоров и Правления ПАО «Газпром нефть»;
- Компания раскрывает все основные формы финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО и РСБУ. Раскрываемая отчетность сопровождается соответствующими аудиторскими заключениями;
- ПАО «Газпром нефть» раскрывает подробную информацию о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность;
- регулярно пополняется и обновляется интернет-сайт ПАО «Газпром нефть», на котором размещается большой объем актуальной информации о Компании и результатах ее деятельности.

Деятельность ПАО «Газпром нефть» в сфере корпоративной социальной ответственности и устойчивого развития характеризуется следующими положительными моментами:

- в Компании утверждены внутренние документы, регулирующие вопросы корпоративной социальной ответственности;
- ПАО «Газпром нефть» принят Корпоративный кодекс, закрепляющий миссию, ценности, основные этические принципы и стандарты деловой этики Компании;
- Компания реализует корпоративные социальные проекты для сотрудников ПАО «Газпром нефть», клиентов и контрагентов, населения по месту деятельности Компании, а также благотворительные и спонсорские проекты;
- Компанией подготавливается социальный отчет, соответствующий стандартам GRI;
- деятельность Компании сертифицирована на соответствие стандарту ISO 14001 в области защиты окружающей среды.

СОБЛЮДЕНИЕ ПРИНЦИПОВ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ¹ //



Отчет о соблюдении Кодекса корпоративного управления представлен в интерактивной версии годового отчета http://www.ar2015.gazprom-neft.ru/upload/KKU_rus.pdf

¹ Статистика представлена на основании Отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России в информационном письме от 17 февраля 2016 г. № ИН-06-52/8.

СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В основе системы корпоративного управления ПАО «Газпром нефть» заложены принципы, направленные на сохранение и преумножение активов, рост рыночной стоимости, поддержание финансовой стабильности и прибыльности Компании, уважение прав и интересов акционеров и иных заинтересованных лиц.

Управление сложной, многоуровневой структурой вертикально интегрированной нефтяной компании (ВИНК), включающей в себя геологоразведку, добычу, переработку, сбыт как внутри страны, так и за ее пределами, требует наличия профессиональной команды менеджеров и высокоэффективной системы корпоративного управления и контроля. В Компании выстроена организационная структура с высоким уровнем взаимодействия между органами управления и разграничением обязанностей по контролю и управлению, что гарантирует поступательный рост стоимости Компании для акционеров в долгосрочной перспективе.

Существенную роль в системе корпоративного управления «Газпром нефти» играют информационная открытость и прозрачность финансовой информации в сочетании с сохранением интересов Компании в области защиты коммерческой тайны и прочей конфиденциальной информации.

Одним из важнейших каналов распространения информации, который доступен наибольшему числу заинтересованных лиц, для «Газпром нефти» является официальный интернет-сайт Компании (<http://www.gazprom-neft.ru/>), а также специализированный IR-раздел сайта (<http://ir.gazprom-neft.ru/>). На этих ресурсах можно ознакомиться с последними новостями Компании, финансовыми и производственными показателями, отчетностью и другой полезной информацией о деятельности Компании, а также с документами, регламентирующими деятельность органов управления и контроля «Газпром нефти», такими как Устав, Положение об Общем собрании акционеров, Положение о Совете директоров, Положение о Правлении, Положение о Генеральном директоре, Положение о Ревизионной комиссии.

Придерживаясь принципа равнодоступности информации для всех заинтересованных лиц, «Газпром нефть» публикует информацию, размещаемую на официальном сайте как на русском, так и на английском языках.

СТРУКТУРА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» //



ОСНОВНЫЕ ОПРЕДЕЛЕНИЯ // Общее собрание акционеров – высший орган управления, к компетенции которого относятся наиболее существенные вопросы деятельности Компании.

- **СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ** – орган управления, осуществляющий общее руководство деятельностью Компании и отвечающий за стратегическое управление, направленное на увеличение акционерной стоимости Компании. Совет директоров обеспечивает эффективную деятельность исполнительных органов Компании и контролирует ее.
- **ПРАВЛЕНИЕ** – коллегиальный исполнительный орган, осуществляющий руководство текущей деятельностью Компании.
- **ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР** – единоличный исполнительный орган, осуществляющий функции Председателя Правления Компании.
- **ДЕПАРТАМЕНТ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА** – внутреннее подразделение, осуществляющее оценку эффективности бизнес-процессов Компании, включая производственное направление (разведка и добыча, переработка и сбыт), процессы корпоративного уровня (информационные технологии и финансовую деятельность), капитальное строительство.
- **РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ** – контролирующий орган, осуществляющий контроль финансово-хозяйственной деятельности Компании и избираемый Общим собранием акционеров. К компетенции Ревизионной комиссии отнесены проверка и анализ финансового состояния Компании, функционирования систем внутреннего контроля и управления рисками, законности хозяйственных операций.
- **ВНЕШНИЙ АУДИТОР** – контролирующий орган, осуществляющий ежегодный аудит финансовой отчетности в соответствии с РСБУ и МСФО, утверждаемый Общим собранием акционеров по предложению Совета директоров Компании.
- **ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ** – совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых субъектами внутреннего контроля в качестве средств для обеспечения финансовой устойчивости Компании, достижения оптимального баланса между ростом стоимости Компании, прибыльностью и рисками, для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, выявления, исправления и предотвращения нарушений, своевременной подготовки достоверной финансовой отчетности и, тем самым, повышения инвестиционной привлекательности Компании.

СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ // В 2015 г. было проведено годовое Общее собрание акционеров и одно внеочередное Общее собрание акционеров.

На годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 5 июня 2015 г., осуществлено следующее:

- утверждены Годовой отчет Компании и годовая бухгалтерская отчетность за 2014 г.;
- утверждено распределение прибыли по результатам 2014 г.;
- принято решение о выплате дивидендов по результатам 2014 г. в размере 6,47 руб. на одну акцию (с учетом ранее выплаченных дивидендов по итогам первого полугодия 2014 г. размер дивидендов к выплате составил 4,62 руб. на одну акцию);
- избраны Совет директоров и Ревизионная комиссия в новом составе;
- утвержден внешний аудитор Компании на 2015 г.;
- утвержден размер вознаграждения членам Совета директоров и Ревизионной комиссии.

На внеочередном Общем собрании акционеров, состоявшемся 30 сентября 2015 г., осуществлено следующее:

- рассмотрен вопрос о выплате дивидендов по результатам первого полугодия 2015 г.;
- принято решение выплатить дивиденды по результатам первого полугодия 2015 г. в размере 5,92 руб. на одну акцию;
- утвержден Устав ПАО «Газпром нефть» в новой редакции;
- Утвержден Кодекс корпоративного управления.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ // Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Компании. В соответствии со своей компетенцией Совет директоров определяет стратегию, политику и основные принципы деятельности Компании, в том числе в области инвестиций и заимствований, управления рисками и распоряжения имуществом и в других сферах деятельности, и осуществляет контроль их реализации.

Компетенция Совета директоров определяется в Уставе и четко разграничена с компетенцией исполнительных органов управления Компании, осуществляющих руководство ее текущей деятельностью.

Одной из важнейших функций Совета директоров является формирование эффективных исполнительных органов и обеспечение контроля их деятельности. Совет директоров следит за деятельностью исполнительных органов, на регулярной основе рассматривая отчеты о выполнении Стратегии и бизнес-планов. К ведению Совета директоров относится избрание исполнительных органов, прекращение их полномочий и мотивация исполнительных органов.

Совет директоров утверждает Политику в области внутреннего контроля и управления рисками, обеспечивает функционирование систем управления рисками и внутреннего контроля. Совет директоров отвечает за управление ключевыми рисками Компании, влияющими на достижение ее стратегических целей.

Совет директоров следит за совершенствованием системы и практики корпоративного управления в Компании, ежегодно рассматривает отчеты об исполнении Программы мероприятий по совершенствованию корпоративного управления.

Принимая во внимание стратегическую важность стоящих перед Советом директоров задач, состав Совета директоров должен пользоваться доверием акционеров и обеспечивать наиболее эффективное осуществление возложенных на него функций.

Состав Совета директоров Компании обеспечивает максимально эффективное осуществление возложенных на него функций. Состав Совета директоров избирается

в количестве 13 человек. В соответствии со структурой акционерного капитала (95,68 % от общего количества обыкновенных акций принадлежит ПАО «Газпром») подавляющее большинство членов Совета директоров ПАО «Газпром нефть» избираются по представлению контролирующего акционера – ПАО «Газпром». Из 13 членов Совета директоров 10 являются неисполнительными директорами – представителями ключевого акционера, двое – независимыми директорами, а также один человек – исполнительным директором Компании. «Газпром нефть» ориентируется на критерии независимости, закрепленные Кодексом корпоративного управления Банка России.

Состав Совета директоров сбалансирован с точки зрения наличия у его членов ключевых навыков, необходимых для эффективной работы. Члены Совета директоров обладают навыками в области бухгалтерского учета, стратегического менеджмента, корпоративного управления, корпоративных финансов, управления рисками, а также специфическими для сферы деятельности Компании знаниями.

Существующая структура Совета директоров обеспечивает надлежащий уровень независимости Совета директоров от менеджмента Компании, что позволяет обеспечить должный контроль за его работой. «Газпром нефть» обеспечивает прозрачную процедуру избрания членов Совета директоров, а именно:

- Компания предоставляет акционерам возможность выдвижения кандидатов в Совет директоров в течение двух месяцев (законодательством предусмотрен один месяц);
- Компания заблаговременно раскрывает информацию о действующем составе Совета директоров, о кандидатах в Совет директоров;
- Компания регулярно взаимодействует с банком-депозитарием – эмитентом депозитарных расписок;
- при избрании членов Совета директоров Компания применяет принцип кумулятивного голосования и разъясняет его процедуру;
- Компания оглашает результаты голосования по вопросам с указанием кворума и проголосовавших за каждый вариант голосования;
- Компания публикует протоколы Общих собраний акционеров на официальном сайте в сети Интернет.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ // Все члены Совета директоров имеют высокую профессиональную репутацию, значительный опыт работы в Компании и при исполнении своих функций взаимодействуют с руководством Компании, ее структурными подразделениями, а также с регистратором и аудитором.

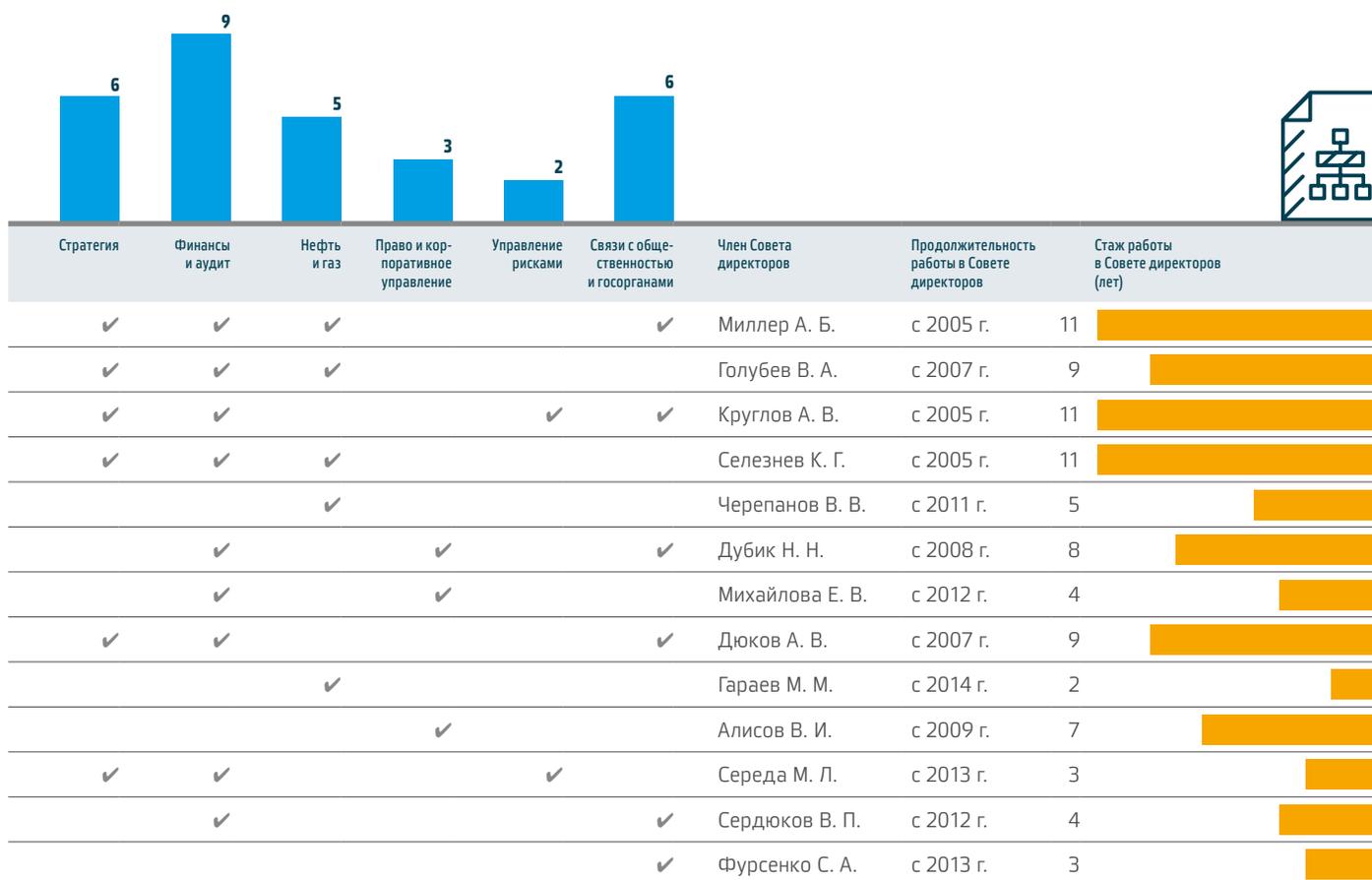
Количественный состав Совета директоров оптимально соответствует текущим целям и задачам Компании, а также отраслевой практике и позволяет обеспечить необходимый баланс компетенций среди членов Совета директоров.

Одновременное участие членов Совета директоров в работе нескольких советов директоров других компаний никак не отразилось на эффективности выполняемых ими функций и задач в работе Совета директоров ПАО «Газпром нефть».

Избрание членов Совета директоров осуществляется посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах. Информация о кандидатах в Совет директоров доводится до заинтересованных лиц сразу после составления протокола заседания Совета директоров, на котором был рассмотрен данный вопрос, посредством опубликования существенного факта. Впоследствии полная информация о кандидатах размещается на сайте Компании на русском и английском языках за 30 дней до Общего собрания акционеров, в повестку которого включен вопрос об избрании Совета директоров.

КЛЮЧЕВЫЕ КОМПЕТЕНЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ //

Источник: данные Компании



СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г. //



**МИЛЛЕР
АЛЕКСЕЙ БОРИСОВИЧ**

Председатель Совета директоров

Родился в 1962 г.

Окончил Ленинградский финансово-экономический институт им. Н. А. Вознесенского.

С 2001 г. является Председателем Правления ПАО «Газпром».

С 2002 г. занимает должность заместителя Председателя Совета директоров ПАО «Газпром».

Кандидат экономических наук.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2003 г. – Председатель Совета директоров Банка ГПБ (АО);
- с 2003 г. – Председатель Совета директоров АО «СОГАЗ»;
- с 2007 г. – Председатель Совета негосударственного пенсионного фонда «ГАЗФОНД»;
- с 2007 г. – Председатель Совета директоров АО «Газпром-Медиа Холдинг»;
- с 2008 г. – Председатель Совета директоров Shtockman Development AG;
- с 2010 г. – Председатель Наблюдательного совета Gazprom Neft International S.A.;
- с 2012 г. – Председатель Совета директоров ОАО «Российские ипподромы»;
- с 2013 г. – член Наблюдательного совета некоммерческого партнерства по развитию международных исследований и проектов в области энергетики «Глобальная энергия»;
- с 2013 г. – Председатель Правления Ассоциации производителей оборудования «Новые технологии газовой отрасли»;
- с 2014 г. – Председатель Попечительского совета Санкт-Петербургского государственного экономического университета.



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**АЛИСОВ
ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ**

Родился в 1960 г.

Окончил юридический факультет Ленинградского государственного университета им. А. А. Жданова.

С 2008 г. является первым заместителем начальника Департамента ПАО «Газпром».

Состоит в Ассоциации юристов России, член Экспертного совета по корпоративному управлению при Банке России. В 2010 г. Указом Президента Российской Федерации присвоено почетное звание заслуженного юриста Российской Федерации.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2007 г. – член Совета директоров ОАО «Газпром автоматизация»;
- с 2008 г. – член Совета директоров ОАО «Камчатгазпром»;
- с 2008 г. – член Совета директоров ОАО «Дальтрансгаз».



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**ГАРАЕВ
МАРАТ МАРСЕЛЕВИЧ**

Родился в 1973 г.

Окончил Санкт-Петербургский университет экономики и финансов по специальности «экономист».

С 2002 по 2014 г. являлся заместителем начальника Департамента ПАО «Газпром».

С февраля 2014 г. занимает должность первого заместителя начальника Департамента.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2003 г. – член Совета директоров, Председатель Совета директоров АО «Газпром газэнергосеть»;
- с 2009 г. – член Совета директоров ОАО «Газпром сера»;
- с 2010 г. – член Совета директоров ОАО «Казаньоргсинтез».



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г. //



**ГОЛУБЕВ
ВАЛЕРИЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ**

Член Комитета по аудиту Совета директоров

Родился в 1952 г.

Окончил Ленинградский электротехнический институт им. В. И. Ульянова (Ленина), Академию народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации.

С 2006 г. является заместителем Председателя Правления ПАО «Газпром».

Кандидат экономических наук.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2005 г. – Председатель Совета директоров, член совета директоров ОАО «Волгограднефтемаш»;
- с 2006 г. – первый вице-президент, член наблюдательного совета некоммерческого партнерства «Российское газовое общество»;
- с 2006 г. – член Наблюдательного совета ТОО «КазРосГаз»;
- с 2007 г. – Председатель Наблюдательного совета АО «Молдовагаз»;
- с 2007 г. – член совета ООО «Международный газотранспортный консорциум»;
- с 2007 г. – член совета директоров ПАО «Мосэнерго»;
- с 2007 г. – Председатель Совета директоров ЗАО «Газпром Армения»;
- с 2009 г. – сопредседатель Наблюдательного совета по СРП, член Совета директоров Sakhalin Energy Investment Company Ltd;
- с 2009 г. – член Совета директоров ООО «Газпром инвестпроект»;
- с 2009 г. – член Совета директоров ОАО «Газпром – Южная Осетия»;
- с 2012 г. – член Наблюдательного Совета Gazprom Neft Finance B.V.



Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**ДУБИК
НИКОЛАЙ НИКОЛАЕВИЧ**

Член Комитета по аудиту Совета директоров; Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров

Родился в 1971 г.

Окончил Московский государственный университет им. М. В. Ломоносова, в 2009 г. получил степень EMBA в Российской академии народного хозяйства.

С 2008 г. занимает должность члена Правления, начальника Департамента ПАО «Газпром».

Заслуженный юрист Российской Федерации.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2006 г. – член Наблюдательного совета АО «Молдовагаз»;
- с 2008 г. – член Наблюдательного совета АО «ЕвроПолГАЗ»;
- с 2008 г. – член Совета директоров ООО «Лазурная»;
- с 2008 г. – член Совета директоров АО «Газпром-Медиа Холдинг»;
- с 2008 г. – член Совета директоров Shtokman Development AG;
- с 2009 г. – член Наблюдательного совета ОАО «Газпром трансгаз Беларусь»;
- с 2010 г. – член Наблюдательного совета Gazprom Neft International S.A.;
- с 2012 г. – член Совета директоров ООО «Газпромнефть-Сахалин»;
- с 2013 г. – член Совета АО «Латвияс Газе»;
- с 2014 г. – член Совета директоров ЗАО «Газпром Армения»;
- с 2014 г. – член Совета директоров ОсОО «Газпром Кыргызстан»;
- с 2015 г. – член Совета директоров «Газпром Маркетинг Энд Трейдинг Лтд»;
- с 2015 г. – член Совета директоров «ГАЗПРОМ Германия ГмбХ»;
- с 2015 г. – член административного Совета Gazprom Schweiz AG.



Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**ДЮКОВ
АЛЕКСАНДР ВАЛЕРЬЕВИЧ**

Родился в 1967 г.

Окончил Ленинградский ордена Ленина кораблестроительный институт. В 2001 г. получил степень IMISP MBA.

С декабря 2007 г. является Председателем Правления, Генеральным директором ПАО «Газпром нефть».

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2005 г. – Председатель Совета директоров, заместитель Председателя Совета директоров ПАО «СИБУР Холдинг»;
- с 2007 г. – член Совета директоров, Председатель Совета директоров АО «Многофункциональный комплекс «Лахта Центр»;
- с 2008 г. – Председатель Совета директоров, Президент АО «Футбольный клуб «Зенит»;
- с 2009 г. – член Совета директоров ООО «Национальный нефтяной консорциум»;
- с 2010 г. – член Совета директоров ЗАО «Хоккейный клуб «СКА»;
- с 2012 г. – член Совета директоров ООО «Хоккейный город»;
- с 2012 г. – член Совета директоров ООО «ЛИГА-ТВ».



Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
0,005357244 % (254 003 шт.)



**КРУГЛОВ
АНДРЕЙ ВЯЧЕСЛАВОВИЧ**

Член Комитета по кадрам и вознаграждениям
Совета директоров

Родился в 1969 г.

Окончил Санкт-Петербургский технологический институт холодильной промышленности. С 2004 г. является заместителем Председателя Правления.

С 2004 по 2015 г. – начальник департамента ПАО «Газпром».

Доктор экономических наук.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2003 г. – Председатель Совета директоров ОАО «Белгазпромбанк»;
- с 2003 г. – член Совета директоров Банка ГПБ (АО);
- с 2004 г. – член Совета директоров ОАО «Востокгазпром»;
- с 2004 г. – член Совета директоров ОАО «Томскгазпром»;
- с 2006 г. – член Совета директоров АО «СОГАЗ»;
- с 2009 г. – член Наблюдательного совета «ГАЗПРОМ Германия Гмбх»;
- с 2009 г. – Председатель Наблюдательного совета Gazprom EP International B.V.;
- с 2009 г. – член Совета директоров ООО «Газпром инвестпроект»;
- с 2010 г. – заместитель Председателя Совета директоров АО «Овергаз Инк.»;
- с 2010 г. – член Наблюдательного совета Gazprom Neft Finance B.V.



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**МИХАЙЛОВА
ЕЛЕНА ВЛАДИМИРОВНА**

Родилась в 1977 г.

Окончила Московский государственный индустриальный университет по специальности «юриспруденция», получила степень мастера делового администрирования в Академии народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации.

С 2003 по 2011 г. занимает должность заместителя Генерального директора по корпоративным и имущественным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз».

С 2011 г. является начальником Департамента ПАО «Газпром».

С 2012 г. – член Правления ПАО «Газпром».

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2009 г. – член Совета директоров АО «Газпром газэнергосеть»;
- с 2012 г. – член Совета директоров ООО «Газпром инвестпроект»;
- с 2012 г. – член Совета директоров ПАО «Мосэнерго»;
- с 2012 г. – член Совета директоров ОАО «Севернефтегазпром»;
- с 2012 г. – член Совета директоров ЗАО «Лидер»;
- с 2012 г. – член Совета директоров ООО «Газпром газомоторное топливо»;
- с 2013 г. – член Совета АО «Латвияс Газе».



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**СЕЛЕЗНЕВ
КИРИЛЛ ГЕННАДЬЕВИЧ**

Родился в 1974 г.

Окончил Балтийский государственный технический университет им. Д. Ф. Устинова, Санкт-Петербургский государственный университет.

С 2002 г. работает в должности начальника Департамента ПАО «Газпром».

С 2003 г. является членом Правления ПАО «Газпром».

С 2004 г. – Генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз».

Кандидат экономических наук.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2003 г. – член Совета директоров, Председатель Совета директоров АО «Латвияс Газе»;
- с 2003 г. – член Наблюдательного совета ТОО «КазРосГаз»;
- с 2003 г. – член Совета директоров ОАО «Востокгазпром»;
- с 2004 г. – член Правления АО «Лиетувос Дуйос»;
- с 2004 г. – член Совета директоров ОАО «Томскгазпром»;
- с 2006 г. – член Совета директоров АО «Футбольный клуб «Зенит»;
- с 2006 г. – член Наблюдательного совета некоммерческого партнерства «Российское газовое общество»;
- с 2007 г. – Председатель Совета директоров ПАО «Мосэнерго»;
- с 2008 г. – Председатель Совета директоров ОАО «Территориальная генерирующая компания № 1»;
- с 2010 г. – член Совета директоров Банка ГПБ (АО);
- с 2011 г. – член Совета директоров ОАО «АБ «РОССИЯ»;
- с 2011 г. – член Наблюдательного совета Gazprom Neft Finance B.V.;
- с 2013 г. – член Наблюдательного совета ОАО «Всероссийский банк развития регионов».



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г. //



**СЕРЕДА
МИХАИЛ ЛЕОНИДОВИЧ**

Председатель Комитета по аудиту Совета директоров

Родился в 1970 г.

Окончил Санкт-Петербургский государственный университет экономики и финансов.

С 2002 г. является членом Совета директоров ПАО «Газпром».

С 2004 г. работает в должности заместителя Председателя Правления – руководителя Аппарата Правления ПАО «Газпром».

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2002 г. – член Совета «ВИЕХ ГмБХ энд Ко КГ»;
- с 2002 г. – член Совета «Вингаз ГмБХ»;
- с 2002 г. – член Совета директоров, Председатель Совета директоров «Газпром (Ю.К.) Лимитед»;
- с 2002 г. – член Совета директоров, заместитель Председателя Банка ГПБ (АО);
- с 2002 г. – член Совета директоров, Председатель Совета директоров ОАО «Востокгазпром»;
- с 2003 г. – член Совета ЗАО «Панрусгаз»;
- с 2003 г. – член Совета директоров, Председатель Совета директоров ДОО «Центрэнергогаз» ПАО «Газпром»;
- с 2004 г. – Председатель Совета директоров ОАО «Томскгазпром»;
- с 2005 г. – член Совета директоров, Председатель Совета директоров ОАО «Газпромтрубинвест»;
- с 2007 г. – член Совета директоров ОАО «Газпром космические системы»;
- с 2014 г. – член Совета директоров ОАО «Газпромтрубинвест»;
- с 2015 г. – член Совета директоров, Председатель Совета директоров «Газпром Маркетинг Энд Трейдинг Лимитед»;
- с 2015 г. – член Совета директоров «Газпром Маркетинг Энд Трейдинг Сингапур Лтд»;
- с 2015 г. – член Совета директоров «Газпром Глобал СПГ»;
- с 2015 г. – член Наблюдательного совета «Газпром Германия ГмБХ»;
- с 2015 г. – Президент Административного совета Gazprom Schweiz AG.

 Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**СЕРДЮКОВ
ВАЛЕРИЙ ПАВЛОВИЧ**

Родился в 1945 г.

Окончил Ленинградский горный институт им. Г. В. Плеханова.

В 1999–2012 гг. занимал пост губернатора Ленинградской области.

Кандидат экономических наук. Имеет правительственные и отраслевые награды.

 Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**ФУРСЕНКО
СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ**

Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров

Родился в 1954 г.

Окончил Ленинградский политехнический институт.

С 2011 г. является членом Исполкома Европейского союза футбольных ассоциаций (УЕФА).

С 2012 г. – член Президентского совета по развитию физкультуры и спорта.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2012 г. – Председатель Совета директоров, член Совета директоров ООО «Газпром газомоторное топливо».

 Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет

Действующий по состоянию на 31 декабря 2015 г. состав Совета директоров был избран на годовом Общем собрании акционеров 5 июня 2015 г. (протокол 0101/01 от 9 июня 2015 г.).

Председатель и члены Совета директоров, за исключением А. В. Дюкова, акциями Компании в течение отчетного года не владели. Сделок по приобретению или отчуждению акций Компании членами Совета директоров в отчетном году не совершалось.

В 2015 г. исков к членам Совета директоров предъявлено не было.

ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ КОМПАНИИ В 2015 Г. // Изменений в составе Совета директоров Компании в 2015 г. не происходило. При переизбрании Совета директоров ПАО «Газпром нефть» все члены Совета директоров Компании были заново переизбраны.



ЧЕРЕПАНОВ ВСЕВОЛОД ВЛАДИМИРОВИЧ

Член Комитета по кадрам и вознаграждениям
Совета директоров

Родился в 1966 г.

Окончил Московский государственный университет им. М. В. Ломоносова.

С 2010 г. является членом Правления, начальником Департамента ПАО «Газпром».

Кандидат геолого-минералогических наук.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2010 г. – Председатель Совета директоров ООО «ЦентрКаспнефтегаз»;
- с 2010 г. – член Совета директоров ЗАО «Ачимгаз»;
- с 2010 г. – член Наблюдательного совета АО «Винтерсхалл АГ»;
- с 2010 г. – член Совета директоров Shtokman Development AG;
- с 2010 г. – член Совета директоров ОАО «Севернефтегазпром»;
- с 2010 г. – член Наблюдательного совета Gazprom EP International B.V.;
- с 2011 г. – Председатель Совета директоров ООО «Газпромвет»;
- с 2011 г. – неисполнительный директор Совета директоров Sakhalin Energy Investment Company Ltd.;
- с 2012 г. – член Совета директоров ООО «Газпромнефть-Сахалин»;
- с 2013 г. – член Правления Ассоциации производителей оборудования «Новые технологии газовой отрасли».



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет

СЕКРЕТАРЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ // Секретарь Совета директоров обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Компании по защите прав и интересов акционеров, поддерживает эффективную работу Совета директоров.

Основными задачами секретаря Совета директоров являются: обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Компании правил и процедур корпоративного управления, установленных законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Компании; подготовка и проведение Общего собрания акционеров и заседаний Совета директоров, его Комитетов, раскрытие информации о Компании, а также совершенствование практики корпоративного управления.

Секретарь Совета директоров назначается Советом директоров по представлению Председателя Совета директоров.

К основным функциям секретаря Совета директоров относятся:

- организационное и информационное обеспечение работы Совета директоров и его Комитетов;
- подготовка и проведение Общих собраний акционеров;
- оказание содействия Председателю Совета директоров в организации и планировании работы Совета директоров;
- организация хранения документов Совета директоров;
- осуществление контроля за исполнением решений Советов директоров;
- взаимодействие с членами Совета директоров, консультирование членов Совета директоров по вопросам корпоративного управления, предоставление необходимых документов и информации членам Совета директоров;
- обеспечение раскрытия информации о Компании;
- организация взаимодействия между Компанией и ее акционерами;
- осуществление иных функций в соответствии с Положением о Совете директоров, внутренними документами Компании и поручениями Председателя Совета директоров.



ДВОРЦОВ АЛЕКСЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ

Секретарь Совета директоров



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет

Родился в 1972 г.

Окончил Государственный университет управления в г. Москве, в 2012 г. получил диплом EMBA Стокгольмской школы экономики.

С 2007 г. является начальником Департамента корпоративного регулирования ПАО «Газпром нефть».

С 2008 г. является секретарем Совета директоров.

А. В. Дворцов занял первое место в рейтинге директоров по корпоративному управлению в энергетике и топливном комплексе по версии ИД «Коммерсант» и Ассоциации менеджеров (16-й рейтинг «Топ-1 000 российских менеджеров»)¹. Кроме того, А. В. Дворцов вошел в рейтинг «25 лучших директоров по корпоративному управлению / корпоративных секретарей»² за 2015 г.

Акциями ПАО «Газпром нефть», а также акциями и долями его дочерних обществ не владеет. Не имеет родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

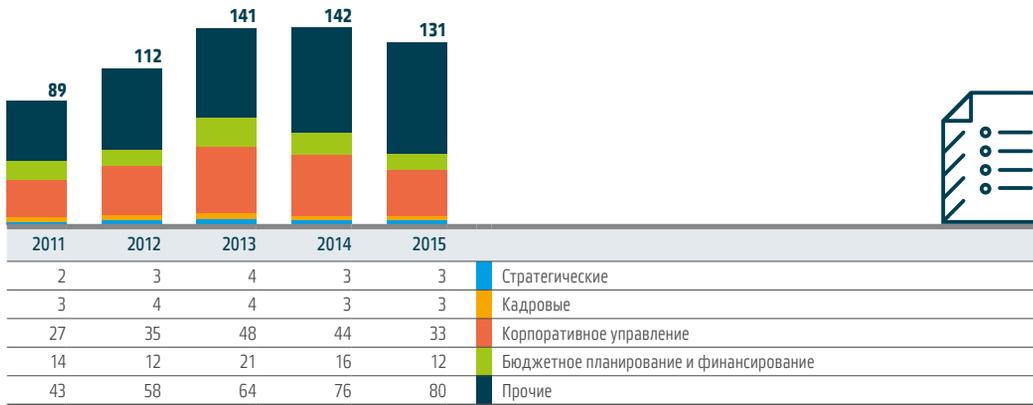
¹ С подробной информацией о рейтинге можно ознакомиться на сайте: <http://www.kommersant.ru/doc/2810043>

² Составляется экспертами Ассоциации независимых директоров, Российского союза промышленников и предпринимателей в партнерстве с АО «ПрайвотерхаусКуперс Аудит» и Московской биржей.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ «ГАЗПРОМ НЕФТИ» //

СТРУКТУРА ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ, ПО НАПРАВЛЕНИЯМ //

Источник: данные Компании



131 вопрос
рассмотрен Советом
директоров в 2015 г.



В сфере стратегического и инвестиционного планирования рассмотрены следующие вопросы:

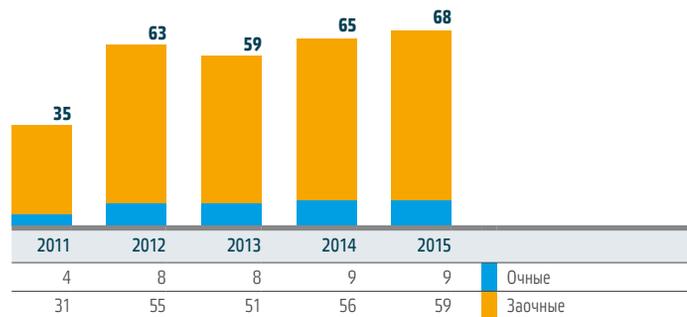
- о стратегических показателях деятельности Компании;
- о Стратегии развития НИС а.о. Нови-Сад;
- о сотрудничестве «Газпром нефти» с компаниями стран Азиатско-Тихоокеанского региона;
- об отчете по Программе инновационного развития Компании до 2020 г.;
- об отчете по природоохранной деятельности и Программе утилизации отходов на нефтеперерабатывающих заводах Компании;
- о ходе и эффективности реализации Инвестиционной программы ПАО «Газпром нефть» по итогам деятельности в первом полугодии 2015 г., о внесении изменений в Инвестиционную программу;
- о предварительных итогах исполнения Инвестиционной программы ПАО «Газпром нефть» на 2015 г.;
- об утверждении Инвестиционной программы ПАО «Газпром нефть» на 2016 г.;
- о рассмотрении прогнозного инвестиционного плана на 2017–2018 гг.

В сфере социальных и экологических аспектов деятельности Компании рассмотрены следующие вопросы:

- о природоохранной деятельности «Газпром нефти»;
- об оценке и мероприятиях по управлению операционным риском и риском промышленной безопасности Компании;
- о Программе утилизации отходов на Омском и Московском НПЗ, а также концентрации вредных веществ на территории заводов и прилегающих к ним территориях.

СТАТИСТИКА КОЛИЧЕСТВА ПРОВЕДЕННЫХ ЗАСЕДАНИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ //

Источник: данные Компании



В сфере корпоративного управления рассмотрены следующие вопросы:

- о назначении членов Правления Компании;
- о принятии ряда решений по корпоративным вопросам, в том числе о созыве внеочередного Общего собрания акционеров по утверждению новых редакций Устава и Кодекса корпоративного управления, а также о выплате промежуточных дивидендов;
- о вознаграждении членам Совета директоров и Ревизионной комиссии по итогам работы в 2014 г.;
- о совмещении членами Правления должностей в органах управления других организаций;
- об утверждении первой части Решения о выпуске ценных бумаг биржевых облигаций (Программы биржевых облигаций) Компании и Проспекта биржевых облигаций документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением.

СТАТИСТИКА УЧАСТИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ЗАСЕДАНИЯХ В 2015 Г. //

Член Совета директоров	Количество заседаний, в которых член Совета директоров принял участие	Общее количество заседаний, в которых член Совета директоров мог принять участие
Миллер Алексей Борисович Председатель Совета директоров Неисполнительный директор	68	68
Голубев Валерий Александрович Неисполнительный директор	68	68
Круглов Андрей Вячеславович Неисполнительный директор	68	68
Дубик Николай Николаевич Неисполнительный директор	68	68
Селезнев Кирилл Геннадьевич Неисполнительный директор	68	68
Дюков Александр Валерьевич Исполнительный директор	41	68
Алисов Владимир Иванович Неисполнительный директор	68	68
Черепанов Всеволод Владимирович Неисполнительный директор	68	68
Середа Михаил Леонидович Неисполнительный директор	68	68
Фурсенко Сергей Александрович Независимый директор	68	68
Михайлова Елена Владимировна Неисполнительный директор	68	68
Сердюков Валерий Павлович Независимый директор	68	68
Гараев Марат Марселевич Неисполнительный директор	68	68



Все члены Совета директоров приняли участие во всех 68 заседаниях Совета директоров, кроме А. В. Дюкова, так как он не участвует в заседаниях, где рассматриваются сделки с заинтересованностью.

В сфере бюджетного планирования и финансирования деятельности Компании рассмотрены следующие вопросы:

- об исполнении Бюджета Компании по итогам деятельности в 2014 г.;
- об утверждении Бюджета и Программы оптимизации затрат ПАО «Газпром нефть» на 2016 г.;
- о структуре долга и управлении долговым портфелем Группы «Газпром нефть»;
- о прогнозных показателях Бюджета и Программы оптимизации затрат ПАО «Газпром нефть» на 2017–2018 гг.;
- об одобрении ряда сделок по привлечению кредитов;
- об одобрении сделок по предоставлению обеспечения по обязательствам участников Группы «Газпром нефть».

Также были рассмотрены другие вопросы:

- об одобрении ряда сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- о принятии ряда решений об участии (прекращении участия) Компании в иных организациях в рамках реализации Программы реструктуризации корпоративной структуры;
- об изменениях в регламентирующих документах Компании в отношении закупок импортной продукции;
- об одобрении организации спонсорской поддержки спортивным клубам в регионах присутствия «Газпром нефти» (ФК «Зенит», ХК «СКА», НП «СК Авангард») в рамках спортивных сезонов.

КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ КОМПАНИИ // При Совете директоров Компании функционируют два Комитета: Комитет по аудиту и Комитет по кадрам и вознаграждениям.

КОМИТЕТ ПО АУДИТУ

Комитет по аудиту обеспечивает контроль финансово-хозяйственной деятельности Компании, избирается Советом директоров и действует на основании Устава и внутренних положений.

Функции: Комитет по аудиту содействует участию Совета директоров в осуществлении контроля финансово-хозяйственной деятельности Компании, оценивая эффективность систем внутреннего контроля, включая механизмы контроля за процессом подготовки и предоставления финансовой и иной отчетности, ее полнотой и достоверностью, а также осуществляя мониторинг системы управления рисками. Комитет по аудиту способствует конструктивной коммуникации с внешним аудитором, органами контроля финансово-хозяйственной деятельности, подразделениями внутреннего аудита Компании. Деятельность Комитета напрямую связана с планом работы Совета директоров и включает в себя рассмотрение вопросов финансовой деятельности и инвестиционного планирования.

Комитет по аудиту состоит из трех неисполнительных директоров (избран решением Совета директоров 10 июня 2015 г.):

- Серeda Михаил Леонидович (председатель);
- Голубев Валерий Александрович;
- Дубик Николай Николаевич.

Утвержденным Комитетом по аудиту Планом работы в 2015 г. предусмотрено рассмотрение 24 вопросов. В частности, были рассмотрены ключевые вопросы:

- о рассмотрении консолидированной отчетности Компании по стандартам МСФО за 2014 г.;
- об отборе аудитора и определении его вознаграждения;
- об оценке эффективности системы и процедур внутреннего контроля и управления рисками;
- о взаимодействии внешнего и внутреннего аудитора;
- о подходах и результатах оценки основных рисков Компании на примере Блока логистики, переработки и сбыта (БЛПС);
- о рассмотрении Плана мероприятий по подготовке к проведению внешней оценки деятельности Департамента внутреннего аудита в 2016 г.;
- о рассмотрении отдельных рисков ликвидности, рыночного, валютного, кредитного рисков ПАО «Газпром нефть» и выполнении мероприятий по их управлению;
- о результатах проведения аудита финансовой отчетности ПАО «Газпром нефть» за девять месяцев 2015 г.

Аудит финансовой отчетности «Газпром нефти» проводится ежегодно. Промежуточные сокращенные финансовые отчеты Компании, подготовленные в соответствии с МСФО, также были проверены независимым аудитором в соответствии с международным стандартом проверки.

Комитетом по аудиту рассмотрены следующие внутренние документы:

- Политика по внешнему аудиту ПАО «Газпром нефть»;
- План работы Департамента внутреннего аудита на 2015–2017 гг.;
- Порядок проведения внутренней оценки деятельности Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть».

На заседания Комитета по аудиту были приглашены представители внешнего аудитора, руководители службы внутреннего аудита.

КОМИТЕТ ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ

Комитет способствует формированию кадровой политики Компании, курирует вопросы вознаграждения членов органов управления и Ревизионной комиссии. Избирается Советом директоров и действует на основании Устава и внутренних положений.

Комитет состоит из четырех неисполнительных директоров (избран решением Совета директоров 10 июня 2015 г.):

- Дубик Николай Николаевич (председатель);
- Круглов Андрей Вячеславович;
- Черепанов Всеволод Владимирович;
- Фурсенко Сергей Александрович (независимый директор).

В 2015 г. Комитет провел шесть заседаний и рассмотрел следующие ключевые вопросы:

- о вознаграждении членов Совета директоров и Ревизионной комиссии;
- об утверждении Программы вступления (введения) в должность вновь избранных членов Совета директоров;
- о предварительном рассмотрении отчета о выполнении полученных в ходе проведения аудита корпоративного управления рекомендаций по улучшению качества корпоративного управления Компании;
- о результатах проведения оценки эффективности деятельности Совета директоров Компании;
- об участии членов Правления «Газпром нефти» в органах управления иных организаций;
- об изменении состава Правления Компании.

Комитетом была проведена оценка деятельности Совета директоров, по итогам которой отмечены позитивная динамика в работе Совета директоров (связанная с увеличением вопросов, которые выносятся на обсуждение), активное участие членов Совета директоров и организация работы Комитетов при Совете директоров.

В части подготовки информации (материалов) к годовому Общему собранию акционеров Комитет регулярно проводит предварительную оценку кандидатов для избрания в состав членов Совета директоров.

По вопросам, требующим представления рекомендаций Совету директоров, Комитетом были подготовлены соответствующие рекомендации. За отчетный период Комитетом в полном объеме были выполнены возложенные на него задачи.

ОЦЕНКА РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ // В соответствии с рекомендациями ведущих практик корпоративного управления Совет директоров проводит ежегодный анализ и оценку эффективности своей работы путем оценки всех сфер деятельности Совета директоров.

В соответствии с решением Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров от 27 сентября 2010 г. Комитет проводит ежегодную внутреннюю оценку эффективности деятельности Совета директоров Компании в форме опроса (анкетирования). В анкету включено около 30 вопросов по основным направлениям деятельности: состав, структура работы и процедуры Совета директоров.

Проведенный анализ работы Совета директоров за отчетный период выявил улучшение по следующим показателям: определение стратегических приоритетов, взаимодействие с исполнительным руководством, сбалансированность состава и информированность Совета директоров.

ВВЕДЕНИЕ В ДОЛЖНОСТЬ НОВЫХ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ // В целях обеспечения эффективной работы Совета директоров Комитетом по кадрам и вознаграждениям в 2015 г. утверждена Программа введения в должность вновь избранных членов Совета директоров.

Задачи Программы – максимально быстрое и эффективное ознакомление вновь избранных членов Совета директоров с производственной и финансово-экономической деятельностью, а также с практикой корпоративного управления Компании.

Программой предусматривается проведение следующих мероприятий:

- встреча с Председателем Совета директоров, обсуждение плана работы Совета директоров, приоритетов деятельности Компании; определение будущей роли директора в составе Совета директоров в соответствии с его профессиональными знаниями и опытом;
- встреча с представителями высшего руководства, получение основной информации о деятельности Компании, обсуждение операционной и финансовой структуры Компании, знакомство с членами Правления;
- консультации с секретарем Совета директоров: секретарь Совета директоров описывает процедурные и юридические аспекты деятельности Совета директоров и его Комитетов, разъясняет права и обязанности члена Совета директоров, вопросы выплаты вознаграждений и компенсаций, его ответственности и страхования ответственности;
- ознакомление с основными документами Компании, а также с письменным Руководством для члена Совета директоров, с описанием основных вопросов бизнеса, внутренних процедур и организации работы Совета директоров Компании и его Комитетов;
- программа также может включать мероприятия по посещению основных объектов Компании, участие в публичных мероприятиях Компании и встречи с ключевым управленческим персоналом.

Контроль реализации Программы осуществляет Комитет по кадрам и вознаграждениям.

ПРАВЛЕНИЕ И ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР // Структура исполнительных органов «Газпром нефти» определена Уставом: к ним относятся Правление и Генеральный директор. Правление «Газпром нефти» является коллегиальным исполнительным органом, осуществляющим руководство ее текущей деятельностью. В соответствии с Уставом «Газпром нефти» Правление формируется Советом директоров по представлению Генерального директора «Газпром нефти». Срок полномочий Правления также определяется решением Совета директоров. Требования к профессиональной квалификации членов Правления «Газпром нефти» устанавливаются внутренними документами «Газпром нефти».

Генеральный директор Компании А. В. Дюков (впервые возглавил Компанию в декабре 2006 г., а в декабре 2011 г. был переизбран еще на пять лет) является одновременно Председателем Правления, в функциональные обязанности которого входит организация деятельности Правления. В отсутствие Председателя Правления его функции осуществляет один из трех заместителей Председателя Правления: В. В. Яковлев (первый заместитель), В. В. Баранов, А. М. Чернер. Заместитель избирается по представлению Председателя Правления большинством голосов избранных членов Правления. В случае отсутствия Председателя и заместителей функции Председателя Правления может выполнять любой член Правления по решению Правления.

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г. //



**ДЮКОВ
АЛЕКСАНДР ВАЛЕРЬЕВИЧ**

Председатель Правления, Генеральный директор

Родился в 1967 г.

Окончил Ленинградский ордена Ленина кораблестроительный институт. В 2001 г. получил степень IMISP MBA.

- 2003–2006 гг. – президент компании ОАО «СИБУР Холдинг».
- 2003–2006 гг. – генеральный директор ООО «СИБУР».
- С 2006 г. – председатель совета директоров ОАО «СИБУР Холдинг», с 2011 г. – заместитель председателя совета директоров АО «СИБУР Холдинг».
- 2006–2008 гг. – Президент ОАО «Газпром нефть».
- С декабря 2007 г. – Председатель Правления, Генеральный директор ПАО «Газпром нефть».

 Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.) **0,005357244 % (254 003 шт.)**



**ЯКОВЛЕВ
ВАДИМ ВЛАДИСЛАВОВИЧ**

Заместитель Председателя Правления, первый заместитель Генерального директора

Родился в 1970 г.

Окончил Московский инженерно-физический институт, Высшую школу финансов Международного университета в Москве. В 1999 г. получил квалификацию Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), в 2009 г. получил диплом Британского института директоров (ID).

- 2005–2006 гг. – заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «СИБУР-Русские шины».
- 2006–2007 гг. – начальник планово-бюджетного департамента ОАО «Сибнефть».
- С сентября по декабрь 2007 г. – вице-президент по финансам ПАО «Газпром нефть».
- С октября 2007 г. – член Правления ПАО «Газпром нефть», с декабря 2007 г. – заместитель Генерального директора по экономике и финансам.
- С мая 2010 по август 2011 г. – первый заместитель Генерального директора – финансовый директор ОАО «Газпром нефть».
- С августа 2011 г. – первый заместитель Генерального директора ПАО «Газпром нефть».

В Компании курирует вопросы разведки и добычи, стратегического планирования, а также сделки по слияниям и поглощениям.

 Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.) **0,001051526 % (49 856 шт.)**



**АНТОНОВ
ИГОРЬ КОНСТАНТИНОВИЧ**

Член Правления, заместитель Генерального директора по безопасности

Родился в 1951 г.

Окончил Ленинградский институт авиационного приборостроения.

- 2000–2005 гг. – генеральный директор Санкт-Петербургского государственного унитарного предприятия «Информатика».
- 2005–2007 гг. – вице-президент по безопасности ОАО «Сибнефть».
- С декабря 2007 г. по настоящее время является заместителем Генерального директора по безопасности ПАО «Газпром нефть».

 Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.) **Не имеет**



**БАРАНОВ
ВИТАЛИЙ ВИТАЛЬЕВИЧ**

Заместитель Председателя Правления, заместитель
Генерального директора по организационным вопросам

Родился в 1966 г.

В 1993 г. окончил Санкт-Петербургский государственный университет экономики и финансов по специальности «экономика и управление производством».

2008 г. – прошел обучение в London Business School (London, UK) MBA, Senior Executive Programme.

- С 2003 г. в Группе «СИБУР» последовательно занимал должности советника, президента по общим вопросам, руководителя аппарата президента.
- С мая 2006 г. – вице-президент по организационным вопросам ООО «СИБУР».
- С марта 2009 г. – заместитель Генерального директора ПАО «Газпром нефть» по организационным вопросам.
- С июня 2009 г. – член Правления ПАО «Газпром нефть».



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
0,0032 % (149 880 шт.)



**БАРЫШНИКОВ
ВЛАДИСЛАВ ВАЛЕРЬЕВИЧ**

Член Правления, заместитель Генерального директора
по развитию международного бизнеса

Родился в 1965 г.

Окончил Военный Краснознаменный институт.

- 2002–2009 гг. – директор представительства ОАО «Газпром» в Китайской Народной Республике – регионального представительства в странах Азиатско-Тихоокеанского региона.
- Государственный советник Российской Федерации 3 класса.
- С апреля 2009 г. – заместитель Генерального директора по развитию международного бизнеса, с ноября 2009 г. является членом Правления ПАО «Газпром нефть».

В Компании курирует вопросы развития международного бизнеса и взаимодействия с зарубежными партнерами.



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**ДЫБАЛЬ
АЛЕКСАНДР МИХАЙЛОВИЧ**

Член Правления, заместитель Генерального директора
по корпоративным коммуникациям

Родился в 1966 г.

Окончил Ленинградский электротехнический институт.

- 2005–2007 гг. – Председатель Совета директоров ОАО «Газпром-Медиа».
- С февраля 2007 г. – вице-президент ПАО «Газпром нефть», советник Председателя Правления ПАО «Газпром».
- С декабря 2007 г. – член Правления ПАО «Газпром нефть», заместитель Генерального директора по корпоративным коммуникациям.

В Компании отвечает за региональную и информационную политику, внутрикорпоративные и маркетинговые коммуникации.



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г. //



**ИЛЮХИНА
ЕЛЕНА АНАТОЛЬЕВНА**

Член Правления, заместитель Генерального директора по правовым и корпоративным вопросам

Родилась в 1969 г.

Окончила Санкт-Петербургский государственный электротехнический университет «ЛЭТИ» им. В. И. Ульянова (Ленина), Санкт-Петербургский государственный университет. В 2001 г. присуждена ученая степень кандидата экономических наук.

- 2001–2007 гг. – заместитель генерального директора ФГУП «Рублево-Успенский ЛОК» Управления делами Президента Российской Федерации.
- До назначения в ПАО «Газпром нефть» занимала пост исполнительного директора ООО «Северо-Западная инвестиционная компания».
- С декабря 2007 г. – член Правления ПАО «Газпром нефть», заместитель Генерального директора по правовым и корпоративным вопросам.

Отвечает за правовое и корпоративное обеспечение деятельности Компании.



Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**КРАВЧЕНКО
КИРИЛЛ АЛЬБЕРТОВИЧ**

Член Правления, заместитель Генерального директора по управлению зарубежными активами

Родился в 1976 г.

Окончил Московский государственный университет им. М. В. Ломоносова, Открытый Британский университет, IMD Business School. Доктор экономических наук, профессор.

- 2004–2007 гг. – административный директор ОАО «МХК «ЕвроХим». В разные годы избирался в советы директоров крупных компаний.
- С апреля 2007 г. – вице-президент ПАО «Газпром нефть».
- С декабря 2007 г. – член Правления ПАО «Газпром нефть», заместитель Генерального директора по организационным вопросам.
- С февраля 2009 г. – генеральный директор НИС а.о. Нови-сад
- С марта 2009 г. – заместитель Генерального директора ПАО «Газпром нефть» по управлению зарубежными активами.



Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
0,000068462 % (3 246 шт.)



**ПАТРУШЕВ
АНДРЕЙ НИКОЛАЕВИЧ**

Член Правления, заместитель Генерального директора по развитию шельфовых проектов

Родился в 1981 г.

В 2003 г. окончил Академию Федеральной службы безопасности Российской Федерации по специальности «юриспруденция», в 2006 г. – Дипломатическую академию Министерства иностранных дел Российской Федерации по специальности «мировая экономика»; в 2008 г. – Российский государственный университет нефти и газа им. И. М. Губкина по специальности «нефтегазовое дело».

- В 2006–2009 гг. работал советником председателя совета директоров ОАО «НК «Роснефть».
- В 2009–2011 гг. – заместитель генерального директора по развитию бизнеса ООО «РН-Сервис».
- В 2011 г. работал в ОАО «Зарубежнефть», участвуя в организации деятельности российско-вьетнамского совместного предприятия «Вьетсовпетро» по разработке месторождений на шельфе Вьетнама.
- С 2012 г. – первый заместитель генерального директора «Вьетсовпетро», заместитель генерального директора «Зарубежнефти».
- В середине 2013 г. назначен заместителем генерального директора по капитальному строительству ООО «Газпром добыча шельф» (в 2014 г. переименовано в «Газпром добыча шельф Южно-Сахалинск»).
- В апреле 2015 г. занял должность заместителя Генерального директора по развитию шельфовых проектов ОАО «Газпром нефть» (с 14 октября 2015 г. – ПАО «Газпром нефть»).



Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**ЧЕРНЕП
АНАТОЛИЙ МОИСЕЕВИЧ**

Заместитель Председателя Правления, заместитель
Генерального директора по логистике, переработке и сбыту

Родился в 1954 г.

Окончил Грозненский нефтяной институт.

- 2006–2007 гг. – вице-президент ОАО «Сибнефть» по переработке и сбыту.
- С декабря 2007 г. – член Правления ПАО «Газпром нефть», заместитель Генерального директора по логистике, переработке и сбыту.

В Компании отвечает за переработку нефти, логистику и сбыт нефти и нефтепродуктов.



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет



**ЯНКЕВИЧ
АЛЕКСЕЙ ВИКТОРОВИЧ**

Член Правления, заместитель Генерального директора
по экономике и финансам

Родился в 1973 г.

Окончил Санкт-Петербургский государственный электротехнический университет «ЛЭТИ» им. В. И. Ульянова (Ленина), Международную школу менеджмента «ЛЭТИ-Лованиум».

В 2004 г. получил квалификацию Certified Management Accountant (CMA).

- 2005–2007 гг. – заместитель финансового директора ООО «ЛЛК-Интернешнл».
- 2007–2011 гг. – начальник Планово-бюджетного департамента, руководитель Дирекции экономики и корпоративного планирования ОАО «Газпром нефть».
- 2011–2012 гг. – исполняющий обязанности заместителя Генерального директора по экономике и финансам ОАО «Газпром нефть».
- С марта 2012 г. – член Правления ПАО «Газпром нефть», заместитель Генерального директора по экономике и финансам.



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет

**ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ
В СОСТАВЕ ПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ,
ИМЕВШИХ МЕСТО В 2015 Г. //**

В 2015 г. в составе Правления произошли следующие изменения:

- состав Правления увеличен до 11 членов (решение Совета директоров, протокол № ПТ-0102/19 от 6 апреля 2015 г.);
- новым членом Правления избран Патрушев Андрей Николаевич (решение Совета директоров, протокол № ПТ-0102/19 от 6 апреля 2015 г.).

Иных изменений в составе Правления Компании в 2015 г. не происходило.

Иски к Генеральному директору и членам Правления в 2015 г. не предъявлялись.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРАВЛЕНИЯ В 2015 Г. // Рассмотрение вопросов на заседаниях Правления «Газпром нефти» осуществляется на плановой основе с учетом решений Общего собрания акционеров, Совета директоров, вопросов, вносимых Генеральным директором и членами Правления. План работы Правления формируется также на основании предложений руководителей структурных подразделений «Газпром нефти».

В качестве одного из инструментов дополнительного информирования членов Совета директоров о результатах деятельности Компании Уставом и Положением о Правлении «Газпром нефти» предусмотрено ежеквартальное направление членам Совета директоров управленческой отчетности MD&A (Management's Discussion and Analysis of Financial Condition and Results of Operations).

В 2015 г. состоялось 14 заседаний Правления «Газпром нефти», из них восемь – в очной форме. На заседаниях были рассмотрены различные вопросы текущей деятельности Правления Компании, из них основные:

- об исполнении Инвестиционной программы и Бюджета (финансового плана) Компании по итогам деятельности в 2014 г.;
- о внесении изменений в Инвестиционную программу и Бюджет (финансовый план) Группы «Газпром нефть» на 2015 г.;
- об итогах деятельности Блока разведки и добычи, Блока логистики, переработки и сбыта в 2014 г.;
- об изменении схемы передачи целевых нефтебаз в собственность ЗАО «Газпромнефть-Терминал»;
- об управлении интеллектуальной собственностью «Газпром нефть»;
- о результатах работы Интегрированной системы управления рисками в 2014 – первом полугодии 2015 г. и утверждении актуализированного реестра ключевых рисков Компании;
- о бизнес-планах Блока логистики переработки и сбыта, Блока развития шельфовых проектов, Блока разведки и добычи на 2016–2018 гг.;
- о Стратегии развития информационных технологий, автоматизации и телекоммуникаций ПАО «Газпром нефть» на 2015–2020 гг.

УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ В ЗАСЕДАНИЯХ В 2015 Г. //

Член Правления	Количество заседаний, в которых член Правления принял участие	Общее количество заседаний, в которых член Правления мог принять участие
Дюков Александр Валерьевич Председатель Правления	14	14
Антонов Игорь Константинович	14	14
Баранов Виталий Витальевич	14	14
Барышников Владислав Валерьевич	13	14
Дыбаль Александр Михайлович	9	14
Илюхина Елена Анатольевна	13	14
Кравченко Кирилл Альбертович	11	14
Патрушев Андрей Николаевич (избран членом Правления 6 апреля 2015 г.)	9	9
Чернер Анатолий Моисеевич	12	14
Яковлев Вадим Владиславович	12	14
Янкевич Алексей Викторович	13	14

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ // ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Сумма вознаграждения членов Совета директоров зависит от финансовых результатов Компании и ежегодно утверждается акционерами. Такая возможность дискреционного вмешательства со стороны акционеров нивелирует риски потенциальных злоупотреблений Программой вознаграждения.

В соответствии с решением Общего собрания акционеров членам Совета директоров, не занимающим должности в исполнительных органах Компании (не являющимся исполнительными директорами), по итогам 2014 г. было начислено вознаграждение в размере 0,005 % от показателя EBITDA по данным консолидированной финансовой отчетности «Газпром нефти» в соответствии со стандартами МСФО за 2014 г.

Помимо базовой части вознаграждения, членам Совета директоров было начислено дополнительное вознаграждение за исполнение функций Председателя Совета директоров (50 % от суммы вознаграждения члена Совета директоров), члена Комитета Совета директоров (10 % от суммы вознаграждения члена Совета директоров) и Председателя Комитета Совета директоров (50 % от суммы вознаграждения члена Комитета).

Общий размер вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров в 2015 г. по результатам работы в 2014 г., составил 227 млн руб. (сумма вознаграждения включает НДФЛ). Компенсация расходов, связанная с участием в Совете директоров, в течение 2015 г. членам Совета директоров не производилась.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ // В Компании существует четко структурированная, объективная программа вознаграждения руководителей высшего и старшего звена управления, обеспечивающая связь между краткосрочными целями и размером бонусных выплат. В дополнение к бонусам, привязанным к краткосрочным результатам, в Компании действует система мотивации, основанная на динамике рыночной капитализации Компании в трехлетнем периоде.

Вознаграждение членов Правления состоит из нескольких частей:

- базовая часть вознаграждения;
- годовое премирование;
- Программа долгосрочной мотивации.

Размер базовой части вознаграждения определяется индивидуально и закреплён в трудовом договоре.

Годовое премирование направлено на мотивацию ключевого управленческого персонала к достижению годовых целей. При определении размера годового премирования анализируется и утверждается уровень выполнения установлен-

ного набора ключевых показателей эффективности (КПЭ) и бизнес-инициатив. В этот набор включаются показатели выполнения стратегических целей Компании, корпоративные, финансовые, проектные показатели деятельности, а с 2016 г. включены показатели соблюдения норм промышленной безопасности и охраны труда.

Программа долгосрочной мотивации, основанная на приросте стоимости акций, утверждена Советом директоров в 2012 г. Программа является составной частью долгосрочной Стратегии роста Группы «Газпром нефть» и предусматривает выплату вознаграждения менеджменту за повышение стоимости Группы для акционеров за определенный период. Стоимость Группы «Газпром нефть» определяется на основе ее рыночной капитализации. Программа доступна для сотрудников менеджмента Группы «Газпром нефть» с учетом выполнения определенных обязанностей. Сумма вознаграждения оценивается по справедливой стоимости на конец каждого отчетного периода и выплачивается в конце трехлетнего срока Программы. Вознаграждение зависит от определенных рыночных условий и обязанностей, которые учитываются при определении суммы, возможной к выплате указанным сотрудникам. Расходы признаются в течение всего периода действия плана. В 2015 г. вступил в действие новый трехлетний план Программы долгосрочной мотивации.

Доходы, начисленные в пользу членов Правления в 2015 г., составили 983 млн руб. В состав выплат включены оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оплата лечения и медицинского обслуживания.

Дополнительное вознаграждение за работу в органах управления «Газпром нефти» или ее ДО членам Правления не выплачивается. Дополнительное вознаграждение членам Правления может быть выплачено по решению Совета директоров.

Компания не выдавала займов (кредитов) членам Совета директоров и членам Правления.

СВЕДЕНИЯ О СУММАРНОМ ВОЗНАГРАЖДЕНИИ ЗА 2015 Г. С РАЗБИВКОЙ ПО КАЖДОМУ ВИДУ ВЫПЛАТ // тыс. руб.

Показатели	Совет директоров	Правление	Итого
Вознаграждения за участие в работе органов управления	227 838	–	227 838
Заработная плата	–	663 098	663 098
Премии	–	309 880	309 880
Прочее	–	10 080	10 080
Итого	227 838	983 058	1 210 896

КАДРОВЫЙ РЕЗЕРВ // Советом директоров утверждена Программа кадрового резерва и планирования преемственности.

С 2014 г. в Компании начата работа по формированию функционального кадрового резерва, направленная на организацию системы преемственности в рамках функциональной вертикали.

При Совете директоров создан Комитет по кадрам и вознаграждениям. Его основная цель – подготовка рекомендаций в области кадровой политики и вознаграждения членам Правления и Ревизионной комиссии. На своих заседаниях Комитет рассматривал вопросы об оценке деятельности членов Совета директоров и предложения акционеров по выдвижению кандидатов для избрания в Совет директоров и Ревизионную комиссию «Газпром нефти».

В Компании утверждена Программа «Развитие резервистов», которая регулирует процесс обучения резервистов. Документ содержит индивидуальный план развития (ИПР) резервистов, который представляет собой перечень развивающих мероприятий для кадрового резерва. Управление по развитию и подготовке кадров Департамента по работе с персоналом занимается планированием развития резервистов, а также курирует составление и реализацию ИПР.

В рамках разработки Программ по формированию кадрового резерва в Компании действуют Многоуровневая программа коучинга, оценка резервистов и Академия управления.

Члены Правления, включая Генерального директора Компании, вовлечены в систему коучинга и проводят регулярные встречи с сотрудниками Компании.

Источником формирования кадрового резерва являются работники, рекомендованные для включения в резерв по результатам проведения регулярной оценки деятельности. Куратор идентифицирует ключевых и высокопотенциальных сотрудников и направляет их в соответствующую группу талантов. Также в Компании существует процедура самовыдвижения сотрудников, которая регулируется соответствующим внутренним документом.

Кадровый резерв формируется и утверждается Комитетом по талантам, заседания которого проводятся как минимум два раза в год.

Компанией разработаны КПЭ для процесса формирования кадрового резерва – ключевые индикаторы эффективности и результативности процесса: востребованность кадрового резерва, индекс защищенности ключевой позиции, потенциал, текучесть кадрового резерва. В Компании функционируют автоматизированные системы управления персоналом, с помощью которых осуществляется процесс регулярной оценки сотрудников, подготовки к заседанию Комитета по талантам и формирование кадрового резерва.

ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ // Совет директоров целенаправленно осуществляет надзор за внедрением эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля на различных уровнях организационной структуры Компании.

Система внутреннего контроля позволяет Компании реагировать на возникающие риски и представляет собой совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых руководителями «Газпром нефти» и ее подконтрольных обществ в качестве средств для обеспечения финансовой устойчивости Компании, достижения оптимального баланса между ростом стоимости, прибыльностью и рисками, для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, выявления, исправления и предотвращения нарушений, своевременной подготовки достоверной финансовой отчетности и, тем самым, повышения инвестиционной привлекательности Компании.

Ответственность за определение принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля несет Совет директоров Компании.

Комитет по аудиту Совета директоров на постоянной основе организует оценку эффективности функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля и представляет отчет о результатах такой оценки акционерам в составе материалов к годовому Общему собранию акционеров.

Правление и Генеральный директор «Газпром нефти» обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Компании, применяют меры ответственности за выполнение решений Совета директоров и Ревизионной комиссии в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля.

В рамках системы управления рисками и внутреннего контроля организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования о фактах нарушений законодательства, внутренних процедур, Корпоративного кодекса «Газпром нефти» любым его работником и (или) любым членом органа управления или органа контроля финансово-хозяйственной деятельности Компании.

В Компании были приняты следующие документы: Политика в области управления рисками, стандарт «Интегрированная система управления рисками» (далее – стандарт ИСУР), Порядок выявления и оценки рисков, разработаны мероприятия по управлению рисками, мониторинг их исполнения и подготовки отчетности по управлению рисками и Методические указания по процессу управления рисками.

При Правлении создан Комитет по управлению финансовыми рисками, деятельность которого регулируется Положением о Комитете по управлению финансовыми рисками, где определены состав и порядок работы Комитета, задачи, функции, права и ответственность членов Комитета, порядок проведения заседаний и оформления решений Комитета, а также процедура контроля исполнения решений Комитета.

Комитет по управлению финансовыми рисками определяет единый подход по управлению финансовыми рисками в Компании и ДО.

На ежегодной основе Правление Компании рассматривает отчетность по рискам, которая включает описание ключевых рисков Компании, матрицу рисков, оценку рисков и список мероприятий по ним на предстоящий период, информацию о фактическом ущербе от рисков и о результатах реализации мероприятий по управлению рисками в текущем году.

Комитет по аудиту и Совет директоров на полугодовой основе получают информацию о существующих рисках и принимаемых мерах по управлению рисками. В рамках настоящих отчетов Совет директоров также рассматривает вопросы эффективности системы внутреннего контроля. На заседаниях Совета директоров рассматриваются вопросы управления отдельными рисками, в частности вопросы об управлении коррупционными рисками.

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ // Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом контроля финансово-хозяйственной деятельности «Газпром нефти». Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров.

Ревизионная комиссия на основании Устава и Положения о Ревизионной комиссии проводит проверки финансово-хозяйственной деятельности и формирует независимое заключение о состоянии дел в Компании. Выводы Ревизионной комиссии доводятся до сведения акционеров на Общем собрании акционеров в виде заключения Ревизионной комиссии Компании, прилагаемого к Годовому отчету «Газпром нефти».

Выплата вознаграждения членам Ревизионной комиссии производится на основании решения Общего собрания акционеров. Размер годового вознаграждения членов Ревизионной комиссии, действовавшей в 2014 г., составил 4,52 млн за 2015 г.

СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Ревизионная комиссия избрана годовым Общим собранием акционеров 5 июня 2015 г. в следующем составе:

- Дельвиг Галина Юрьевна;
- Ковалев Виталий Анатольевич;
- Котляр Анатолий Анатольевич;
- Миронова Маргарита Ивановна;
- Фролов Александр Александрович.

ДЕПАРТАМЕНТ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА // Для проведения систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также практики корпоративного управления Компания проводит внутренний аудит.

Внутренний аудит осуществляется Департаментом внутреннего аудита Компании, руководитель которого назначается по согласованию с Советом директоров.

Департамент внутреннего аудита функционально подчинен Комитету по аудиту Совета директоров и находится в прямом подчинении у Генерального директора Компании.

Целью деятельности Департамента внутреннего аудита является оказание необходимого содействия руководству путем предоставления разумных и обоснованных гарантий и консультаций, направленных на достижение целей Компании.

В рамках осуществления своей деятельности Департамент внутреннего аудита проводит оценку и способствует совершенствованию процессов корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля «Газпром нефти» и ее ДО, используя систематизированный и последовательный подход, а также оказывает консультационную поддержку руководству Компании на основании принципов независимости и объективности.

ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ ДЕПАРТАМЕНТА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

- Оценка эффективности системы внутреннего контроля бизнес-процессов Компании.
- Оценка эффективности процедур, обеспечивающих сохранность и правомерное использование активов Компании.
- Оценка эффективности системы внутреннего контроля за достоверностью внешней и внутренней отчетности Компании.
- Оценка эффективности внутреннего контроля за соблюдением требований применимого действующего законодательства и регулирующих организаций, внутренних организационно-распорядительных документов и нормативов, решений органов управления Компании.
- Оценка эффективности информационных систем, ИТ-процессов, автоматизированных процессов и их соответствия Стратегии Компании.
- Оценка эффективности мероприятий по противодействию мошенничеству и коррупции в Компании. Участие по запросам Комитета по аудиту и Генерального директора Компании в расследованиях признаков мошенничества и нарушений Кодекса корпоративного поведения.
- Организация работы системы сбора и обработки информации о признаках и фактах мошенничества и коррупции – «Горячей линии по противодействию мошенничеству, коррупции и другим нарушениям Корпоративного кодекса».
- Оказание содействия Компании в организации ИСУР, осуществление ее мониторинга.
- На основании проведенных аудитов, специальных проверок, расследований и консультаций выработка рекомендаций по совершенствованию деятельности Компании и устранению недостатков, доведение их до сведения лиц, которые могут обеспечить им должное рассмотрение.
- Осуществление контроля выполнения мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля, процессов корпоративного управления и управления рисками, разработанных по итогам аудиторских проверок и расследований.
- Взаимодействие с Ревизионной комиссией и внешними аудиторами Компании, участие в проверках выполнения рекомендаций внешнего аудитора и Ревизионной комиссии.

Начальник Департамента внутреннего аудита два раза в год отчитывается перед Комитетом по аудиту и Советом директоров о результатах деятельности Департамента за отчетный период и состоянии систем внутреннего контроля и управления рисками в Компании.



**ДЕЛЬВИГ
ГАЛИНА ЮРЬЕВНА**

Начальник Департамента внутреннего аудита

Родилась в 1960 г.

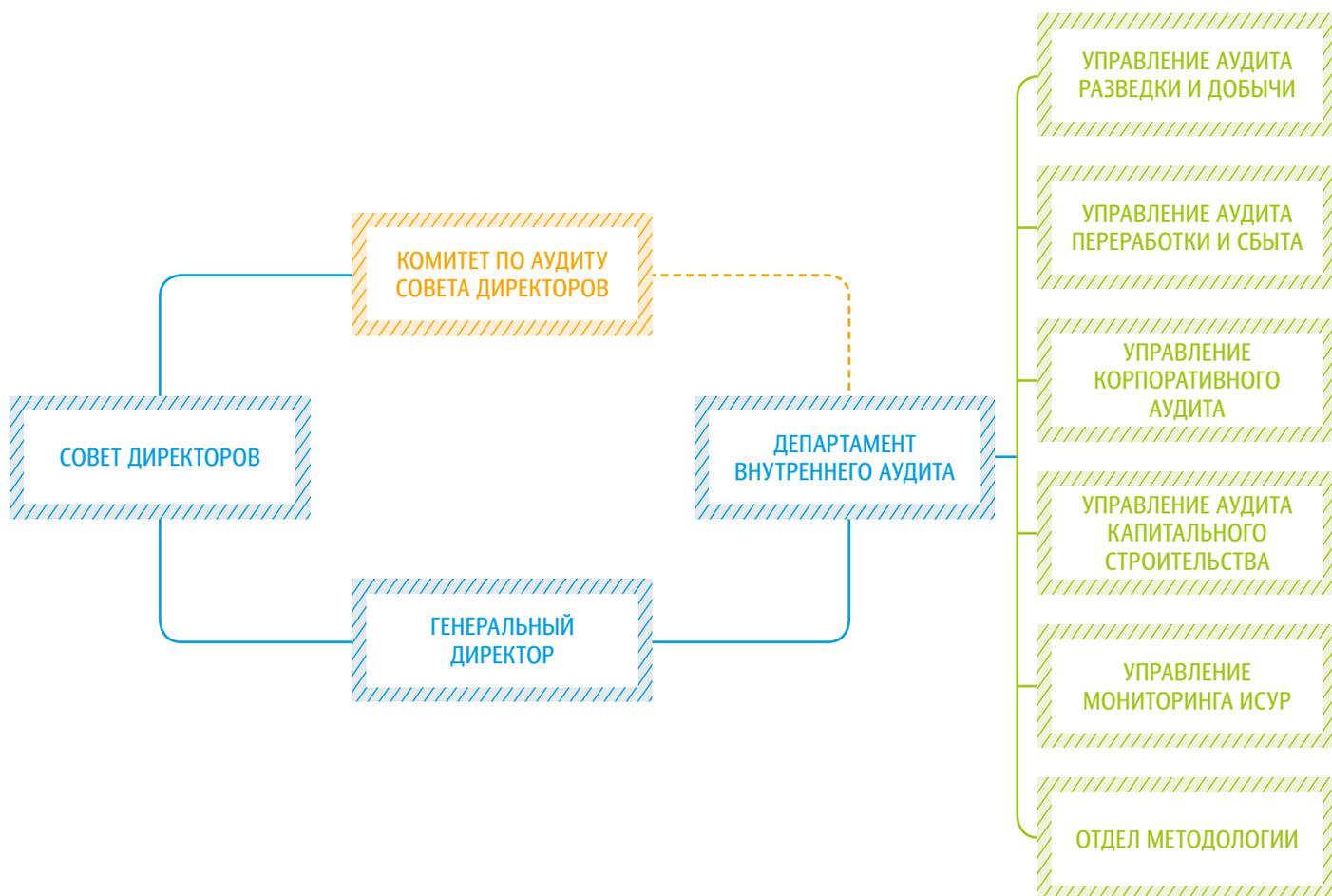
Окончила Московский институт народного хозяйства им. Г. В. Плеханова.

С 2008 г. является начальником Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть».



Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31 декабря 2015 г.)
Не имеет

СТРУКТУРА ДЕПАРТАМЕНТА //



КОНФЛИКТЫ ИНТЕРЕСОВ //

Регулирование возможных конфликтов интересов органов управления, исполнительных органов и работников «Газпром нефти» //

Компания стремится поддерживать баланс интересов акционеров и менеджмента, которые взаимодействуют на уровне доверия, высокой культуры деловых отношений и этических норм. Основной акционер Компании обладает достаточным количеством голосов для принятия решений по значительному перечню вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, а также для формирования состава Совета директоров. Несмотря на это, Компания стремится применять инструменты снижения рисков, связанных со спецификой управления и характеризующихся существенной долей концентрации акционерного капитала. Структура собственности является прозрачной, права и обязанности акционеров, а также порядок распоряжения правами собственности четко определены в Уставе и внутренних документах Компании, информация об этом публично доступна. В Компании соблюдается принцип равенства прав голоса акционеров, а также созданы механизмы защиты прав голоса, закрепленные во внутренних документах Компании.

Основными элементами предотвращения конфликтов на уровне акционеров служат:

- соблюдение порядка и процедуры принятия решений по наиболее существенным вопросам;
- соблюдение процедур голосования по сделкам, являющимся сделками с заинтересованностью:
 - неучастие в голосовании заинтересованных акционеров и членов Совета директоров,
 - указание перечня лиц, признаваемых заинтересованными в сделке, с указанием оснований, по которым такие лица признаются заинтересованными;
- привлечение независимых оценщиков, имеющих признанный авторитет, для определения стоимости имущества по сделкам с заинтересованностью;
- обеспечение максимальной прозрачности и информационной открытости при подготовке и проведении собраний акционеров, а также оперативное раскрытие информации по принятым Советом директоров решениям;

- раскрытие информации об операциях со связанными сторонами. Так, по данным финансовой отчетности Компании за 2015 г. операции со связанными сторонами осуществлялись в рамках обычной деятельности и имели ясный экономический смысл. Наиболее частым видом сделок являются сделки по продаже и закупке нефти, газа и нефтепродуктов;
- привлечение в качестве внешних аудиторов компаний «большой четверки»;
- организация механизмов защиты от размывания стоимости Компании. Так, порядок организации и проведения отбора контрагентов для выполнения закупки товаров, работ и услуг осуществляется в соответствии с утвержденными стандартами Компании, которые определяют в качестве предпочтительных открытые формы проведения процедур конкурентного отбора контрагентов.

В «Газпром нефти» утверждены внутренние документы (Корпоративный кодекс и Кодекс корпоративного управления), которые закрепляют ценности и принципы, являющиеся основой формирования и развития корпоративной культуры в Компании.

Корпоративный кодекс регулирует ситуации, в которых может возникнуть конфликт интересов, прием подарков, использование активов и ресурсов Компании, взаимодействие с заинтересованными сторонами и социальную ответственность, обращение с конфиденциальной информацией, а также деятельность Рабочего комитета по корпоративной культуре и этике и функционирование горячей линии по вопросам противодействия мошенничеству, коррупции и др.

В «Газпром нефти» создан Рабочий комитет по корпоративной культуре и этике, который осуществляет контроль за соблюдением положений Кодекса Компании. В состав Рабочего комитета по корпоративной культуре и этике входят члены Правления под руководством Председателя Правления Компании.

Для реализации отдельных принципов Кодекса в Компании утверждены необходимые внутренние документы, например в области доступа к конфиденциальной информации, режима коммерческой тайны, а также кадровой политики и развития резервистов.

В Кодексе определен механизм сообщения о коррупционных правонарушениях. Работники могут сообщать о фактах совершения нарушений Кодекса на горячую линию Компании или уведомлять о них Комиссию по этике ДО, в котором они работают. Сообщения на горячую линию Компании также могут быть направлены и третьими лицами, не являющимися сотрудниками Компании, в частности ее контрагентами.

Информация может быть предоставлена по электронной почте, посредством специальных почтовых ящиков, установленных в офисах Компании и всех ДО, либо по телефону.

Дважды в год Совет директоров рассматривает результаты работы горячей линии, в том числе статистику по полученным (обработанным) сообщениям и выявленным в итоге нарушениям. Кодексом корпоративного управления «Газпром нефти» закреплена обязанность членов Совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или способны привести к возникновению конфликта интересов, от голосования по вопросам, в принятии решений по которым у них имеется личная заинтересованность, а также не разглашать и не использовать в личных интересах или интересах третьих лиц конфиденциальную и (или) инсайдерскую информацию о Компании.

Корпоративный кодекс определяет понятие конфликта интересов и содержит примеры ситуаций, в которых может возникнуть конфликт интересов. Так, согласно Кодексу, ведение дел с родственниками и близкими друзьями является конфликтом интересов.

Кодекс содержит указание на необходимость информирования сотрудниками Компании руководства и юридической службы обо всех случаях наличия конфликта интересов. Для сотрудников действует телефон горячей линии, а также электронная почта и специальные почтовые ящики, по которым можно анонимно сообщать о нарушениях.

Во внутренних документах Компании предусмотрена обязанность по предоставлению должностными лицами информации о своих аффилированных лицах. В Компании регулярно проверяется информация, поступающая от новых членов Совета директоров, в частности по вопросам владения долями в дочерних организациях.

Компания осуществляет проверки членов Совета директоров и Правления Компании и их родственников на предмет наличия у них конфликта интересов при трудоустройстве в Компанию. Согласно Положению о Правлении, совмещение членами Правления участия в органах управления других организаций, а также работа по совместительству допускается только с согласия Совета директоров Компании.

Компания на ежеквартальной основе осуществляет перепроверку информации об участии членов Правления и Совета директоров Компании в других обществах.

В 2015 г. не было выявлено конфликтов интересов у членов Совета директоров и членов Правления «Газпром нефти».

ПОЛИТИКИ И ПРОЦЕДУРЫ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ // В 2014 г. Компанией была принята Политика в области противодействия мошенничеству и коррупции, являющаяся основополагающим внутренним нормативным документом Компании и ДО в области противодействия коррупции.

Политика определяет понятие мошенничества и иную терминологию в области противодействия мошенничеству и обуславливает формирование высшим руководством Компании единого этического стандарта по неприятию коррупции в любых формах и проявлениях. В Политике указаны используемые Компанией методы и процедуры противодействия мошенничеству и коррупции, в частности функционирование горячей линии Компании, проведение служебных расследований, привлечение к ответственности по выявленным фактам совершения мошенничества.

Отдельно перечислены риски коррупции, характерные для компаний нефтедобывающей и нефтеперерабатывающей отрасли. Политика содержит раздел, устанавливающий основы реализации бизнес-процессов Компании, наиболее подверженных рискам мошенничества, а именно: взаимодействие с должностными лицами, прием и вручение подарков, представительские расходы, благотворительная и спонсорская деятельность, финансовые взаимоотношения с третьими лицами. Политика в области противодействия мошенничеству и коррупции обуславливает проведение обучения сотрудников Компании принципам неприятия мошенничества и основам применимого законодательства. Заместитель Генерального директора Компании по безопасности и начальник Департамента внутреннего аудита на периодической основе отчитываются перед руководством Компании по вопросам противодействия мошенничеству и коррупции.

СТРАХОВАНИЕ D&O // Начиная с 2011 г. «Газпром нефть» осуществляет страхование D&O (Directors and Officers Liability Insurance) – страхование ответственности директоров и должностных лиц Группы «Газпром нефть». Полис покрывает все ошибки и упущения директоров и должностных лиц, за исключением намеренного нарушения законодательства, мошенничества и совершения иных уголовных преступлений. Общий совокупный лимит по всем страховым покрытиям и расширениям составляет 45 млн евро. Территория покрытия включает весь мир.

45 млн евро
общий совокупный лимит по всем страховым покрытиям и расширениям (территория покрытия включает весь мир)

ВНЕШНИЙ АУДИТОР // Для проверки и подтверждения достоверности годовой финансовой отчетности Компания ежегодно привлекает профессиональную аудиторскую организацию, не связанную имущественными интересами с Компанией или ее акционерами, из числа крупнейших международных аудиторских компаний. Предварительная оценка кандидатов в аудиторские организации осуществляется Комитетом по аудиту.

В целях оценки качества работы внешнего аудитора Комитет по аудиту рассматривает отчеты внешнего аудитора, заявления руководства, проводит очные встречи с представителями аудитора.

В июне 2015 г. годовое Общее собрание акционеров переизбрало аудитором Компании АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».

Компания стремится, чтобы аудитором не оказывались Компании сопутствующие аудиту услуги или чтобы стоимость неаудиторских услуг составляла не более 25 % от общей стоимости аудиторских услуг, оказываемых Компанией. В течение 2015 г. аудитором не оказывались услуги, сопутствующие аудиту (неаудиторские услуги).

В сентябре 2015 г. Совет директоров определил размер оплаты услуг аудитора в размере 57 млн руб. (без НДС):

- 11 млн руб. – услуги по аудиту отчетности «Газпром нефти» по РСБУ;
- 46 млн руб. – услуги по аудиту консолидированной отчетности по МСФО, включая услуги по обзорной проверке промежуточной отчетности.

Аудитор Компании утверждается Общим собранием акционеров по предложению Совета директоров после проведения конкурса по отбору аудиторских организаций в соответствии с действующим законодательством.

РОЛЬ КОРПОРАТИВНОГО ЦЕНТРА В СОВЕРШЕНСТВОВАНИИ УПРАВЛЕНИЯ ДОЧЕРНИМИ КОМПАНИЯМИ //

Корпоративным центром Группы «Газпром нефть» является ПАО «Газпром нефть», обеспечивающее эффективный контроль за всеми процессами. По состоянию на 31 декабря 2015 г. в структуру «Газпром нефти» входило 148 российских и иностранных юридических лиц.

Структура корпоративного управления ДО Группы «Газпром нефть» строится в четком соответствии со структурой корпоративного управления ПАО «Газпром нефть». В ДО сохраняется трехзвенная структура органов управления – Собрание акционеров (участников), Совет директоров, единоличный исполнительный орган.

Вне зависимости от структуры уставного капитала ПАО «Газпром нефть» является основной Компанией по отношению к организациям Группы «Газпром нефть», что надлежащим образом зафиксировано в Уставах ДО Группы «Газпром нефть».

Компетенция Общего собрания акционеров (участников) ДО расширена по сравнению с законодательством за счет ограничения компетенции единоличного исполнительного органа в части принятия решений о совершении сделок, связанных с получением или предоставлением займов (кредитов), продажей или иным отчуждением недвижимого имущества, с приобретением или отчуждением долей в уставных капиталах, акций, облигаций, залоговых, векселей; принятия решений об участии или прекращении участия в других организациях, а также предварительном определении позиции при голосовании по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров (участников) хозяйственных обществ, акционером (участником) которых является ДО.

В Компании разработаны и утверждены процедуры, позволяющие под руководством Корпоративного центра успешно осуществлять координацию и контроль деятельности ДО в рамках реализуемой Стратегии развития Компании.

- Закреплено коллегиальное принятие решений об участии любой организации, входящей в Группу «Газпром нефть», в иной организации, как коммерческой, так и некоммерческой; определен круг лиц, принимающих решение. Вопрос, попадающий под компетенцию Совета директоров ПАО «Газпром нефть», выносится на предварительное решение Правления ПАО «Газпром нефть».
- Определен порядок принятия решения Советом директоров, Общим собранием акционеров, Общим собранием участников ДО «Газпром нефть». Участие представителей в органах управления Группы «Газпром нефть» построено на принципах взвешенности и профессиона-

лизма. Решения принимаются коллегиально и оформляются директивно, что позволяет достичь наибольшей эффективности принимаемых решений.

- Зафиксирована и утверждена структура управления совместными предприятиями, в которых есть доля участия Группы «Газпром нефть». Для эффективного управления ими введено понятие куратора актива, функциональной обязанностью которого является координация управления совместного предприятия.
- Советы директоров ДО формируются в соответствии с установленными принципами функциональной подчиненности, участия сотрудников корпоративной функции. Составы кандидатов Совета директоров и Ревизионных комиссий ДО ежегодно утверждаются приказом Генерального директора «Газпром нефти».

Вне зависимости от уровней корпоративного владения и структуры уставного капитала ДО исполнительные органы организаций Группы «Газпром нефть» (в том числе Генеральный директор) назначаются и освобождаются от должности после согласования кандидатур Генеральным директором «Газпром нефти».

ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

Основными принципами информационной политики Компании являются:

- предоставление информации;
- обеспечение равного, беспрепятственного и необременительного доступа всех заинтересованных лиц к информации;
- объективность, достоверность, полнота и сравнимость раскрываемых данных;
- нейтральность информации, т. е. исключение возможности преимущественного удовлетворения интересов одной аудитории перед другой (информация не является нейтральной, если выбор ее содержания или формы представления имеет целью достижение определенных результатов или наступление последствий);
- обеспечение возможности свободного и необременительного доступа акционеров и иных заинтересованных лиц к раскрываемой Компанией информации;
- соблюдение разумного баланса между открытостью Компании и учетом ее коммерческих интересов.



Компания поддерживает специальную страницу сайта в сети Интернет:
<http://ir.gazprom-neft.ru/>

Основные факторы риска

СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Целью Компании в области управления рисками является повышение эффективности управленческих решений посредством анализа сопутствующих им рисков, а также обеспечение максимальной эффективности мероприятий по управлению рисками в ходе реализации принятых решений.

Задачи в области управления рисками:

- формирование культуры управления рисками в Компании для достижения общего понимания у руководства и работников основных принципов и подходов к управлению рисками;
- формирование и внедрение системного подхода к выявлению и оценке рисков, присущих как деятельности Компании в целом, так и отдельным направлениям ее деятельности;
- стимулирование обмена информацией о рисках между структурными подразделениями Компании и совместной разработки действий по управлению рисками;
- предоставление систематической информации о рисках органам управления Компании.

Для реализации указанной цели в Компании разработан и действует единый подход к процессу управления рисками, зафиксированный в корпоративном стандарте ИСУР.

Управление рисками построено по принципу интеграции инструментов анализа и управления рисками в ключевые корпоративные процессы. Ответственность за управление рисками и подготовку отчетности по ним определяется в соответствии с системой линейного и функционального управления. Для каждого риска назначается владелец, ответственный за его управление. На уровне каждой функции и ключевого бизнес-процесса определены координаторы по рискам среди руководителей, которые распространяют и поддерживают применение корпоративных принципов управления рисками. Сроки и задачи по анализу рисков учитывают особенности и требования каждого бизнес-процесса, на уровне которого осуществляется управление рисками.

Данный подход позволяет формировать зоны ответственности за управление рисками и осуществлять мониторинг рисков на всех уровнях управления Компанией, а также обеспечивать разработку целевых планов реагирования на существенные риски как в каждом дочернем и зависимом обществе (ДЗО), так и по «Газпром нефти» в целом.

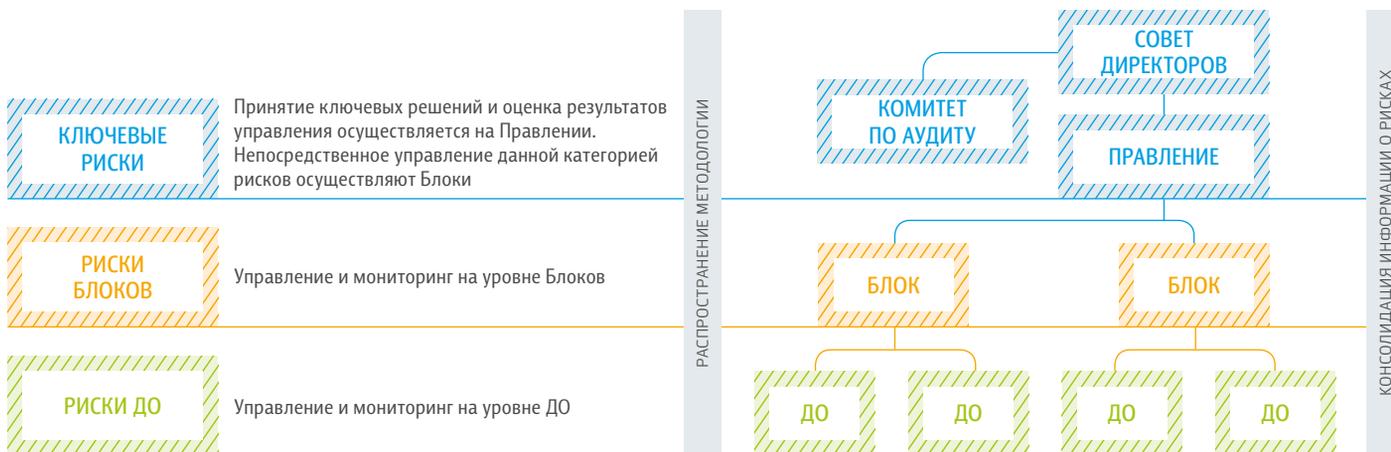
Нормативно-методологическая база ИСУР включает следующие документы:

- Политику в области управления рисками;
- Стандарт Компании ИСУР;
- Методические указания по процессу управления рисками;
- Дополнительные методические документы по отдельным видам рисков, а также по применению отдельных инструментов анализа рисков.

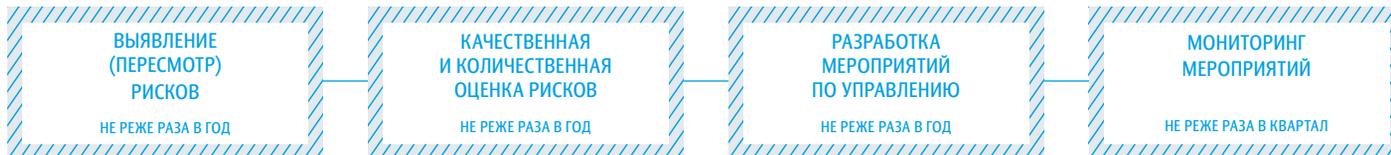
Управление рисками является неотъемлемой частью внутренней среды «Газпром нефти» и включает:

- внедрение риск-ориентированного подхода во все аспекты производственной и управленческой деятельности;
- проведение систематического анализа выявленных рисков;
- построение системы контроля рисков и мониторинга эффективности деятельности по управлению рисками;
- понимание всеми работниками базовых принципов и подходов к управлению рисками, принятых в Компании;
- обеспечение необходимой нормативной и методологической поддержки;
- распределение полномочий и ответственности за управление рисками среди структурных подразделений Компании.

УРОВНИ ФИНАНСОВОГО ВЛИЯНИЯ РИСКА И РАСПРЕДЕЛЕНИЯ ПОЛНОМОЧИЙ В РАМКАХ ИСУР //



ПРИНЦИПАЛЬНАЯ СХЕМА ПРОЦЕССА ИСУР В ГРУППЕ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» //



РАЗВИТИЕ ИНТЕГРИРОВАННОЙ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

В Компании постоянно развивается методологическая база по ИСУР, включающая общие рекомендации по количественной оценке рисков планирования проектов и бизнес-планирования, а также подробные методики для оценки наиболее существенных присущих рисков.

В 2015 г. успешно реализован и рассмотрен на Комитете по аудиту пилотный проект по количественному анализу рисков проектов в Блоке логистики, переработки и сбыта, разработано несколько методологических документов по анализу отдельных производственных и экологических рисков, создан интерактивный обучающий курс «Основы управления рисками» для всех сотрудников Компании.

По состоянию на конец 2015 г. ИСУР охватывает все существенные активы «Газпром нефти». Дальнейшее расширение планируется при запуске новых проектов или приобретении действующих активов.

В 2016 г. планируется продолжить разработку нормативно-методических документов по анализу отдельных существенных рисков и интеграцию анализа рисков в процессы принятия решений, а также расширить Программу обучения руководителей и сотрудников Компании по вопросам инструментов и методов управления рисками.

ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ РИСКОВ

ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ //

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ГЕОЛОГО-РАЗВЕДОЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ // Ключевой стратегической задачей Компании является прирост ресурсной базы углеводородного сырья в количественном и качественном выражении для обеспечения необходимого уровня добычи, что, в свою очередь, в значительной мере зависит от успешного проведения геолого-разведочных мероприятий. Основным риском, связанным с геолого-разведочной деятельностью, является неподтверждение плановых уровней запасов углеводородов и объективное ухудшение качества ресурсной базы. Немаловажным фактором является проведение ГРП в различных географических регионах, включая территории с неблагоприятными климатическими условиями и природоохранными ограничениями, что зачастую приводит к возникновению риска увеличения уровня затрат. Оценки зависят от ряда переменных факторов и предположений, в том числе следующих:

- соотношение исторического уровня продуктивности региона добычи с продуктивностью других сопоставимых по характеристикам регионов;
- интерпретация геолого-разведывательных данных;
- влияние требований государственных структур и законодательных актов.

Ввиду исключения из лицензионных обязательств объемов ГРП «Газпром нефть» управляет лицензионными рисками в части ГРП посредством внесения своевременных изменений в проектные документы на геологическое изучение.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // «Газпром нефть» обладает значительным опытом проведения ГРП и применения самых современных геолого-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. Компанией привлечен аудитор – DeGolyer and MacNaughton, который осуществляет независимый аудит запасов по оценкам дочерних компаний «Газпром нефти». «Газпром нефть» осуществляет активное взаимодействие с государственными структурами федерального и территориального уровней по вопросам рационального недропользования.

ЛИЦЕНЗИОННЫЕ РИСКИ // Компания осуществляет свою деятельность в сфере недропользования на основании специальных разрешительных документов – лицензий на право пользования участками недр, которыми определяются целевое назначение (вид пользования недрами), пространственные границы, сроки и обязательные условия пользования недрами. За безлицензионное пользование участком недр действующим законодательством предусмотрена административная ответственность, а в ряде случаев может возникнуть риск наступления уголовной ответственности.

Невыполнение условий пользования недрами может повлечь за собой административную ответственность с наложением штрафных санкций, а неоднократное (длящееся) нарушение существенных условий пользования недрами может повлечь за собой риск досрочного прекращения действия лицензии в соответствии со ст. 23 Федерального закона от 21 февраля 1992 г. № 2395-1 «О недрах». При досрочном прекращении права пользования недрами Компания несет как репутационные риски, так и материальные убытки, связанные с понесенными затратами на приобретение права пользования недрами, инвестициями, осуществленными в освоение участка недр, уменьшением капитализации, связанной с потерей ресурсной базы.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Недопустимость безлицензионного пользования недрами признается Компанией в качестве категорического императива. В качестве исчерпывающей меры для предотвращения безлицензионного пользования недрами Компанией осуществляется сквозное маркшейдерское сопровождение поисково-разведочного и эксплуатационного бурения на всех его этапах.

Основным инструментом по управлению рисками является внедренный в Компании автоматизированный комплекс «Система мониторинга недропользования» (СМН) с разработанной матрицей рисков по выполнению основных (существенных) условий пользования недрами, который позволяет оценивать текущее состояние рисков по матричным показателям и планировать приемлемый уровень рисков в будущем.

Ежеквартально статус текущих и потенциальных лицензионных рисков, а также выполнение плановых мероприятий по их снижению рассматриваются на постоянно действующих Региональных комиссиях по лицензированию (РКПЛ).

Одной из мер, направленных на снижение уровня лицензионных рисков, явился переход от управления рисками к управлению лицензионными обязательствами. Основная идея управления лицензионными обязательствами заключается в переводе физических объемов конкретных видов ГРП и показателей разработки в соответствии с требованиями проектных документов (например, установка подготовки нефти и газа (УПНГ), уровни добычи углеводородного сырья), ранее жестко закрепленных в условиях пользования недрами. Целевым показателем для Компании является актуализация всего лицензионного портфеля с исключением конкретных видов, объемов и показателей из условий пользования недрами.

Ответственность за удержание лицензий на право пользования недрами возложена на Генеральных директоров ДО Компании с фиксацией в их учебно-производственных центрах соответствующих задач.

ПРОЕКТНЫЕ РИСКИ // Компанией постоянно разрабатываются и реализуются инвестиционные проекты, которые направлены на обеспечение достижения стратегических целей, в частности на рост объемов добычи сырья и повышение качества производимой продукции. В ходе реализации проектов Компания сталкивается с различными рисками, реализация которых может привести к нарушению сроков и (или) удорожанию проекта. Основными причинами возникновения рисков являются некорректное планирование, нарушения условий проекта и требований к безопасности работ со стороны подрядчиков, а также возникновение новых обстоятельств (удорожание материалов, ошибки в оценке состояния инфраструктуры, смена поставщиков оборудования).

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Компания осуществляет управление данными рисками, уделяя значительное внимание стадии разработки и согласования инвестиционных проектов. В 2014 г. была внедрена система управления рисками в процесс подготовки и реализации крупных проектов. Данная система основана на общепринятом в мировой промышленности подходе формирования ценности проекта путем применения процесса Stage-Gate с выполнением оценки рисков проекта на каждом его этапе. Требования к подрядчикам формируются на основе оценки рисков, а также с учетом требований законодательства страны, в которой реализуется данный проект. Кроме того, в Компании реализована система мониторинга проектов.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С КАДРОВЫМИ РЕСУРСАМИ // Бизнес Компании зависит от ключевых высококвалифицированных сотрудников, и отсутствие нужного количества квалифицированного рабочего персонала, в частности в инженерных и технологических областях, может привести к возникновению рисков, связанных с дефицитом кадров. Успех Компании во многом зависит от усилий и способностей ключевых сотрудников, в том числе квалифицированных технических кадров, а также от способности Компании привлекать и удерживать такие кадры. Конкуренция в России и за рубежом в области персонала может усилиться в связи с ограниченным количеством квалифицированных специалистов на рынке труда. Неспособность привлекать новые квалифицированные кадры и (или) сохранять текущий квалифицированный персонал может негативно сказаться на привлекательности Компании как работодателя. Спрос и связанные с ним расходы на квалифицированных сотрудников, как ожидается, будут продолжать расти, отражая значительную заинтересованность в них со стороны других отраслей и общественных проектов.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Компания предлагает безопасные рабочие места, конкурентоспособную заработную плату и осуществляет обучение сотрудников по специально созданным программам. Дополнительно Компания совершенствует процедуры подбора кадров и проводит мероприятия, направленные на снижение текучести кадров и стимулирование саморазвития персонала.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ОХРАНОЙ ТРУДА И ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТЬЮ // Компания подвержена рискам в отношении безопасности сотрудников, оборудования, зданий и сооружений. На основную деятельность Компании могут оказать негативное воздействие многие факторы, в том числе поломки или отказ оборудования, трудовые споры, травмирование персонала и третьих лиц, стихийные бедствия, политические споры и теракты. Любой из этих факторов риска может оказать существенное негативное влияние на бизнес, финансовое состояние и результаты деятельности Компании.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // В целях снижения данных рисков в Компании реализуется масштабная интегрированная Программа, направленная на обеспечение безопасных условий труда сотрудников и безопасности производственных процессов. Данная Программа соответствует лучшим мировым практикам, в ее основе лежит повышение роли производственных руководителей всех уровней в обеспечении безопасности на производстве. Компания успешно применяет опыт международных нефтяных компаний, адаптируя его к условиям своих производственных площадок. В частности, в Компании внедрены поведенческие аудиты безопасности, внутреннее расследование происшествий с целью определения и устранения причин, реализуется Программа по транспортной безопасности, внедрена оценка рисков при проведении работ повышенной опасности, в больших объемах организуются учебно-тренировочные занятия, обучение и семинары для всех уровней организации. Система управления безопасностью на производстве сертифицирована на соответствие международному стандарту OHSAS 18001, реализуется принцип постоянного улучшения, выбраны приоритетные направления данной системы на ближайшие годы. 2016 г. объявлен в Компании годом безопасности труда.

ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ РИСКИ // Производственная деятельность «Газпром нефти» сопряжена с потенциальным риском оказания сверхнормативного воздействия на окружающую среду, что может привести к возникновению гражданской ответственности и к необходимости работ по устранению соответствующего ущерба. Компания в полной мере осознает ответственность перед обществом за создание безопасных условий труда и сохранение благоприятной окружающей среды, постоянно контролирует свою деятельность с целью соблюдения соответствующих природоохранных стандартов, реализует программы по охране окружающей среды. В будущем затраты, связанные с соблюдением экологических требований или обязательств, могут возрасти.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Политика «Газпром нефти» в области защиты окружающей среды направлена на обеспечение соответствия требованиям действующего экологического законодательства путем инвестирования существенных средств в проведение природоохранных мероприятий, включая применение технологий, обеспечивающих минимизацию негативного воздействия на окружающую среду. Результатом такой деятельности стало значительное снижение вероятности рисков, связанных с загрязнением окружающей среды. Компания также следит за изменениями в экологическом законодательстве в странах, где она осуществляет свою деятельность.

РЫНОЧНЫЕ РИСКИ // Основными направлениями деятельности «Газпром нефти» являются добыча нефти и газа, переработка нефти, реализация нефти и нефтепродуктов, поэтому Компания подвержена рискам, традиционно присущим нефтегазовой отрасли, а именно:

- рискам, связанным с возможным изменением цен на приобретаемое сырье, услуги;
- рискам, связанным с возможным изменением цен на нефть и нефтепродукты;
- рискам, связанным с отраслевой конкуренцией;
- рискам, обусловленным экономической нестабильностью в отрасли.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ВОЗМОЖНЫМ ИЗМЕНЕНИЕМ ЦЕН НА ПРИОБРЕТАЕМОЕ СЫРЬЕ, УСЛУГИ // В процессе осуществления хозяйственной деятельности «Газпром нефть» использует инфраструктуру монопольных поставщиков услуг по транспортировке нефти и нефтепродуктов и поставке электроэнергии. Компания не имеет контроля над инфраструктурой указанных монопольных поставщиков и размером взимаемых тарифов. Необходимо отметить, что размер тарифов регулируется контролирующими органами Российской Федерации, однако, несмотря на это, тарифы ежегодно повышаются, что приводит к увеличению затрат Компании. Одновременно могут возникать дополнительные расходы, которые обусловлены следующими факторами:

- при транспортировке железнодорожным транспортом – несовместимостью российской ширококолейной железнодорожной системы с железнодорожными системами соседних стран;
- при транспортировке по магистральному трубопроводу – смешиванием нефти Компании с нефтью других компаний, что приводит к снижению ее качества и, соответственно, стоимости;
- при транспортировке морскими судами – нарушением графиков прибытия и отправления судов, а также сроков погрузки и выгрузки в случае обледенения зимой.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Компания осуществляет ряд мероприятий, направленных на сокращение влияния подобных рисков:

- долгосрочное планирование товарных потоков, своевременное резервирование объемов прокачки нефти и нефтепродуктов и необходимого подвижного состава;
- оптимальное перераспределение товарных потоков по видам транспорта;
- использование альтернативных и собственных источников генерации электроэнергии;
- долгосрочное контрактование с фиксацией объемов и цены на весь период действия договоров;
- применение прозрачных формул пересмотра стоимости в рамках долгосрочных договоров по услугам с жесткой зависимостью от колебаний рынка.

Данные мероприятия позволяют снизить риски, связанные с использованием услуг и приобретением товаров у монопольных поставщиков, до приемлемого уровня и обеспечить бесперебойную деятельность Компании.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ВОЗМОЖНЫМ ИЗМЕНЕНИЕМ ЦЕН НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ, ГАЗ И ПРОДУКТЫ ПЕРЕРАБОТКИ ГАЗА //

Финансовые показатели деятельности Компании связаны с уровнем цен на сырую нефть и нефтепродукты, газ и продукты переработки газа. Уровень цен зависит от ряда факторов, контролировать которые в полном объеме Компания не может. Данные факторы включают в себя:

- объемы разведанных запасов нефти, глобальный и региональный спрос и предложение на сырую нефть и нефтепродукты;
- российские и зарубежные государственные требования и действия;
- влияние на мировой уровень производства и цен со стороны стран – экспортеров нефти (ОПЕК);
- военно-политическую обстановку и (или) неустойчивость в результате эскалации военных действий или актов терроризма, в том числе в Соединенных Штатах Америки, на Ближнем Востоке, в Содружестве Независимых Государств и в других ресурсодобывающих регионах;
- цены и наличие альтернативных и конкурирующих видов топлива;
- цены и доступность новых технологий;
- погодные и климатические условия, стихийные бедствия и несчастные случаи на производстве.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Разработаны комплексные мероприятия по снижению себестоимости добычи полезных ископаемых. Функционирует система бизнес-планирования, которая основывается на сценарном подходе при определении ключевых показателей деятельности Компании в зависимости от уровня цен на нефть на мировом рынке. Данный подход позволяет обеспечить снижение издержек, в том числе за счет сокращения или переноса на будущие периоды инвестиционных программ. Указанные мероприятия позволяют обеспечить снижение рисков до приемлемого уровня и выполнение Компанией взятых на себя обязательств.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ОТРАСЛЕВОЙ КОНКУРЕНЦИЕЙ // В нефтегазовой отрасли России существует острая конкуренция между ведущими российскими нефтегазовыми компаниями по основным направлениям производственно-хозяйственной деятельности, включая:

- приобретение лицензий на право пользования недрами с целью добычи углеводородов на аукционах, организуемых государственными органами;

- приобретение других компаний, владеющих лицензиями на право пользования недрами с целью добычи углеводородов или владеющих существующими активами, связанными с добычей углеводородного сырья;
- реализацию зарубежных проектов;
- привлечение ведущих независимых сервисных компаний;
- приобретение высокотехнологичного оборудования;
- привлечение опытных и наиболее квалифицированных специалистов;
- доступ к критической транспортной инфраструктуре;
- приобретение существующих предприятий розничной сбытовой сети и земельных участков для строительства новых;
- расширение рынков сбыта и объемов реализации.

Кроме того, существует конкуренция со стороны поставщиков альтернативных источников энергии, в том числе экологически чистых, таких как солнечная энергия или энергия ветра.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Реализация портфеля стратегических проектов, нацеленных на развитие «Газпром нефти» по ключевым направлениям деятельности, обеспечивает поэтапное укрепление позиций Компании в нефтегазовой отрасли, обеспечивая снижение рисков, связанных с отраслевой конкуренцией.

РИСКИ, ОБУСЛОВЛЕННЫЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ НЕСТАБИЛЬНОСТЬЮ В ОТРАСЛИ // Экономика России является чувствительной к колебаниям цен на сырую нефть, природный газ и другие сырьевые товары на мировом рынке. Отрицательная динамика цен на нефть на мировом рынке и замедление российской экономики могут оказать неблагоприятное воздействие на бизнес Компании.

За последние десятилетия экономика России переживала в разное время:

- значительное снижение ВВП;
- высокий уровень инфляции;
- высокий уровень коррупции;
- падение цен на рынке углеводородов;
- нестабильность на валютном рынке;
- высокий уровень государственного долга по отношению к ВВП;
- нестабильные условия кредитования и ограничение ликвидности в условиях ослабления банковского сектора;
- ухудшение финансового состояния подрядчиков и качества работ;
- фиктивные банкротства в отрасли в целях незаконного присвоения имущества;
- практику уклонений от уплаты налогов;
- слабую диверсификацию и высокую зависимость от мировых цен на сырье;
- значительное увеличение безработицы и неполной занятости;
- этнические и религиозные конфликты;
- высокий уровень износа основных производственных объектов инфраструктуры.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // В целях ослабления негативного влияния указанных факторов на результаты деятельности Компании проводится работа по расширению рынков сбыта и увеличению объемов реализации продукции в зарубежных странах. Также компании «Газпром нефти» оказывают поддержку экономике страны, являясь крупными налогоплательщиками и принимая участие в масштабных инфраструктурных и социально значимых проектах.

Компания постоянно совершенствует производство и работает над повышением эффективности деятельности, в том числе за счет реализации инвестиционных проектов, обновления и модернизации основных фондов.

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ // Управление финансовыми рисками в «Газпром нефти» осуществляется сотрудниками Компании в соответствии со сферами их профессиональной деятельности.

Комитет по управлению финансовыми рисками определяет единый подход по управлению финансовыми рисками в «Газпром нефти» и ДО. Данный подход основан на снижении степени влияния рисков и вероятности их наступления путем выполнения соответствующих мероприятий и контрольных процедур.

Деятельность сотрудников Компании и Комитета по управлению финансовыми рисками способствует снижению потенциального финансового ущерба и достижению намеченных целей.

КРЕДИТНЫЙ РИСК КОНТРАГЕНТОВ // Руководство Компании уделяет повышенное внимание процессу управления кредитным риском, особенно в период кризисных явлений, поскольку некоторые контрагенты Компании могут испытывать финансовые трудности.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // В «Газпром нефти» реализован ряд мероприятий, позволяющих осуществлять управление риском, в том числе оценка кредитоспособности контрагентов, установка индивидуальных лимитов в зависимости от финансового состояния контрагента, контроль авансовых платежей, мероприятия по работе с дебиторской задолженностью по бизнес-направлениям и т. д.

РИСК, СВЯЗАННЫЙ С ПРИВЛЕЧЕНИЕМ ЗАЕМНЫХ СРЕДСТВ // Введение санкций Соединенных Штатов Америки и Европейского союза против «Газпром нефти» существенно сузило круг доступных инструментов финансирования для Компании.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // «Газпром нефть» эффективно управляет риском, связанным с привлечением заемных средств. Несмотря на введение санкций Соединенными Штатами Америки и Европейским союзом против Компании в 2014 г. Компания в полном объеме выполнила Программу финансовых заимствований в 2014 и 2015 гг. а также подписала кредитные соглашения, в рамках которых финансирование может быть привлечено в 2016 г. Кроме того, Компания занимается поиском альтернативных источников финансирования.

ВАЛЮТНЫЙ РИСК // Существенную часть валовой выручки «Газпром нефти» формируют экспортные операции по реализации нефти и нефтепродуктов. Соответственно, колебания обменных курсов валют к рублю оказывают воздействие на результат финансово-хозяйственной деятельности Компании.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Валютная структура выручки и обязательств действует как механизм хеджирования, где разнонаправленные факторы компенсируют друг друга. Сбалансированная структура требований и обязательств по валюте сводит к минимуму влияние факторов валютного риска на результат финансово-хозяйственной деятельности Компании. В части несбалансированной доли требований и обязательств Компания применяет хеджирование указанных рисков, а также в каждой конкретной ситуации использует внутренние инструменты и резервы, позволяющие эффективно управлять валютным риском и гарантировать выполнение своих обязательств.

ПРОЦЕНТНЫЙ РИСК // Являясь крупным заемщиком, Компания подвержена воздействию рисков, связанных с изменениями конъюнктуры на финансовых рынках. Существенная часть долгового портфеля – кредиты, номинированные в долларах. Процентная ставка по обслуживанию кредитов имеет привязку к ставкам по межбанковским кредитам (LIBOR). Увеличение ставки LIBOR может привести к удорожанию стоимости обслуживания долга Компании. Рост стоимости кредитов для Компании может негативно сказаться на показателях платежеспособности и ликвидности.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Компания в каждой конкретной ситуации использует внутренние инструменты и резервы управления финансовыми рисками, позволяющие гарантировать выполнение Компанией своих обязательств.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ГОСУДАРСТВЕННЫМ РЕГУЛИРОВАНИЕМ И ПОЛИТИКОЙ // «Газпром нефть» строит свою деятельность на четком соответствии нормам российского законодательства, а также законодательства юрисдикций, в которых Компания ведет свою деятельность. «Газпром нефть» не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне ее контроля. Снижение негативного воздействия данной категории рисков достигается за счет отслеживания и своевременного реагирования на изменения, вносимые в акты различных отраслей законодательства, а также путем активного взаимодействия с органами законодательной и исполнительной власти и общественными организациями по вопросам интерпретации, правильного применения и совершенствования норм законодательства.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С УСИЛЕНИЕМ САНКЦИЙ СО СТОРОНЫ ЕВРОПЕЙСКОГО СОЮЗА И СОЕДИНЕННЫХ ШТАТОВ АМЕРИКИ // В 2014 г. Соединенные Штаты Америки, страны Европейского союза и некоторые другие ввели санкции в отношении российского энергетического сектора и ряда отечественных компаний из других отраслей. Усиление режима санкций может отрицательно сказаться на общей ситуации в отрасли, а также оказать точечное влияние на перспективные проекты Компании и возможность ее контрагентов выполнять свои обязательства.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Санкции оказали незначительное воздействие на бизнес и финансовое состояние Компании. В качестве мер по реагированию Компания ведет целенаправленную Программу импортозамещения услуг и оборудования. Компания не имеет оснований полагать, что новые санкции будут направлены конкретно против нее, но могут оказать точечное влияние на перспективные проекты. В настоящее время «Газпром нефть» продолжает оценку влияния санкций, но не считает, что они окажут существенное влияние на консолидированную финансовую отчетность.

ПОЛИТИЧЕСКИЕ РИСКИ // В настоящее время политическая ситуация в России является стабильной, что характеризуется устойчивостью федеральной и региональной ветвей власти. ПАО «Газпром нефть» зарегистрировано в качестве налогоплательщика в г. Санкт-Петербурге, который является вторым по величине городом Российской Федерации и административным центром Северо-Западного федерального округа, обладающим значительным природно-ресурсным потенциалом, высоко-развитой промышленностью, разветвленной транспортной сетью. Дочерние компании ПАО «Газпром нефть» представлены в Центральном, Северо-Западном, Уральском, Приволжском, Сибирском и Дальневосточном федеральных округах.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // В целом Компания оценивает политическую ситуацию внутри страны как стабильную и полагает, что в настоящий момент риски негативных изменений не предвидятся.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ЗАРУБЕЖНЫМИ АКТИВАМИ // Компания реализует ряд зарубежных проектов, нацеленных на расширение географии производственной деятельности. Выход в новые регионы связан как с возможностью получения дополнительных конкурентных преимуществ, так и с рисками недооценки экономической и политической ситуации в государствах, в которых находятся активы Компании, что впоследствии может привести к недостижению плановых показателей эффективности.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // В настоящий момент «Газпром нефть» оценивает уровень рисков, связанных с зарубежными активами, как приемлемый, однако не может гарантировать отсутствие негативных изменений, поскольку описанные риски находятся вне контроля Компании.

КОРРУПЦИОННЫЕ РИСКИ // В рамках активного выхода Компании на новые международные рынки возрастают риски распространения на нее антикоррупционных законов Соединенных Штатов Америки и Великобритании.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // В «Газпром нефти» на постоянной основе реализуется Стратегия управления коррупционными рисками. В Компании утверждена Политика в области противодействия мошенничеству и коррупции. Кроме этого, всем ДО Группы «Газпром нефть» даны рекомендации по утверждению аналогичных документов. Ознакомление и выполнение требований данной Политики является обязательным для всех работников «Газпром нефти».

Для контроля коррупционных рисков при работе с внешними контрагентами разработаны и утверждены приказом Генерального директора «Газпром нефть» типовые формы антикоррупционных оговорок, подлежащих включению в договоры с третьими лицами (как с российскими, так и с иностранными).

В Компании также постоянно действует горячая линия по борьбе с мошенничеством и коррупцией. По факту поступления на горячую линию сообщений в обязательном порядке проводится внутренняя проверка.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ НАЛОГОВОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА // ПАО «Газпром нефть» является одним из крупнейших налогоплательщиков Российской Федерации, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов, в частности НДС, налога на прибыль организаций, обязательных страховых взносов, налога на имущество организаций, земельного налога.

Налоговая система Российской Федерации постоянно развивается и совершенствуется. Возможный рост ставок налогов, выплачиваемых Компанией в ходе своей хозяйственной деятельности, может привести к увеличению расходов и снижению объема денежных средств, остающихся в распоряжении Компании для финансирования текущей деятельности, капитальных затрат и исполнения обязательств, в том числе по выпущенным облигациям. Практически любая компания в России потенциально может понести потери в результате претензий со стороны налоговых органов, которые могут возникнуть в отношении прошлых периодов и текущей деятельности. Однако данные риски Компания оценивает как средние.

Компания считает, что влияние обязательств, возникших в результате таких потенциальных событий, на ее деятельность не будет более существенным, чем влияние аналогичных обязательств на другие российские организации нефтяного сектора с государственным участием.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // В целях сокращения рисков, связанных с изменением налогового законодательства, Компания проводит тщательную работу по анализу законопроектов и принятых законодательных актов в области налогообложения. Наиболее существенными изменениями налогового законодательства последнего времени, затрагивающими деятельность эмитента, являются:

- введение новых правил контроля трансфертного ценообразования с 2012 г.;
- введение института консолидированной группы налогоплательщиков по налогу на прибыль с 2012 г.;
- изменение базовых ставок НДС на нефть, газ и газовый конденсат;
- введение дополнительных коэффициентов, характеризующих степень сложности добычи нефти (Кд), и коэффициента, характеризующего степень выработанности конкретной залежи углеводородного сырья (Кдв), для залежей, содержащих так называемые трудноизвлекаемые запасы нефти, в формулу расчета ставки НДС на нефть;
- введение формульного порядка определения НДС на газ и газовый конденсат с 1 июля 2014 г.;
- изменение ставок акцизов на бензины, дизельное и авиационное топливо в результате «налогового маневра».

Компания оценивает и прогнозирует степень возможного негативного влияния изменений налогового законодательства, направляя все возможные усилия на минимизацию рисков, связанных с подобными изменениями. В частности, риски, обусловленные «налоговым маневром», были своевременно оценены Группой и учтены при составлении Бизнес-плана на 2015 г.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ ПРАВИЛ ТАМОЖЕННОГО КОНТРОЛЯ И ПОШЛИН // ПАО «Газпром нефть» является участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего подвержено рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности, а также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, установлению и применению таможенных режимов, установлению, введению и взиманию таможенных платежей.

В качестве риска можно выделить возможность изменения Правительством Российской Федерации ставок таможенных пошлин (как ввозных, так и вывозных) на отдельные товары, в отношении которых Компания заключает внешнеторговые сделки. Основным негативным последствием реализации данного риска является увеличение расходов и снижение эффективности экспорта.

МЕРЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ // Компания выполняет требования таможенного законодательства, своевременно оформляет всю документацию, необходимую для осуществления как экспортных, так и импортных операций, и располагает достаточными финансовыми и кадровыми ресурсами для соблюдения норм и правил в сфере таможенного регулирования.

Взаимодействие с инвесторами, акционерный и долговой капитал

АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКЦИЯХ И АМЕРИКАНСКИХ ДЕПОЗИТАРНЫХ РАСПИСКАХ (АДР)
ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г. //

Показатели	Значения
СТОИМОСТЬ АКЦИЙ НА ММВБ	
руб. (цена закрытия)	153,95
долл. ¹ (цена закрытия)	2,11
52-недельная максимальная цена	190,50
52-недельная минимальная цена	134,00
СТОИМОСТЬ 1 АДР² НА ЛОНДОНСКОЙ ФОНДОВОЙ БИРЖЕ	
долл. (цена закрытия)	10,65
52-недельная максимальная цена	14,95
52-недельная минимальная цена	10,25
ОБЪЕМ ТОРГОВ ЗА ГОД	
ММВБ, млрд руб.	14,15
Лондонская фондовая биржа (система IOB), млн долл. США	173,85
РЫНОЧНАЯ КАПИТАЛИЗАЦИЯ НА ММВБ	
млн руб.	729 923
млн долл. ¹	10 015
Код в системе ММВБ-РТС / ISIN-код	SIBN / RU0009062467
Количество обыкновенных акций, шт.	4 741 299 639
Номинальная стоимость обыкновенных акций, руб.	0,0016
Размер уставного капитала, руб.	7 586 079,4224
Акции в свободном обращении (free float), %	4,32
Объем выпущенных АДР, шт.	24 012 996
Доля АДР во free float, %	59
Среднемесячный объем торгов (система IOB), млн долл. США	14,49
Среднемесячный объем торгов ММВБ, млн руб.	1 179,52

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБРАЩЕНИИ АКЦИЙ

Согласно Уставу «Газпром нефти» уставный капитал Компании состоит из 4 741 299 639 шт. обыкновенных акций. По состоянию на конец 2015 г. «Газпром нефть» не имеет привилегированных акций.

Крупнейшим держателям пакета акций Компании является ПАО «Газпром». Ему напрямую принадлежит 95,68 % от общего количества обыкновенных акций Компании.

Остальной пакет обыкновенных акций (4,32 %) распределен между миноритарными акционерами – физическими и юридическими лицами.

По состоянию на 31 декабря 2015 г. в реестре акционеров зарегистрировано 8 740 лицевого счетов, в том числе 13 юридических лиц, 8 721 физических лиц, двое доверительных управляющих и четыре номинальных держателя.

¹ Переведено по курсу Банка России на 31 декабря 2015 г.

² Одна АДР эквивалентна пяти обыкновенным акциям ПАО «Газпром нефть».

СПИСОК ЗАРЕГИСТРИРОВАННЫХ ЛИЦ, НА СЧЕТАХ КОТОРЫХ УЧИТЫВАЕТСЯ ПАКЕТ ЦЕННЫХ БУМАГ НЕ МЕНЕЕ 1 % ОТ УСТАВНОГО КАПИТАЛА //

Лица, зарегистрированные в реестре акционеров	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2015 г.	
	Доля в уставном капитале, %	Количество акций, шт.	Доля в уставном капитале, %	Количество акций, шт.
ПАО «Газпром» ³	66,9837	3 175 898 234	72,6628	3 445 159 509
«Газпром Финанс Б. В.»	5,6791	269 261 275	0	0
ООО «Дойче Банк» (Номинальный держатель)	20,0002	948 271 442	20,0002	948 271 442
НКО ЗАО «Национальный расчетный депозитарий» (Номинальный держатель)	7,0542	334 460 721	7,0600	334 737 790

³ До 26.06.2015 – ОАО «Газпром».

ЛИСТИНГ

Обыкновенные акции «Газпром нефти» обращаются в России на основных торговых площадках объединенной биржи ПАО «Московская Биржа». За рубежом акции Компании торгуются в форме АДР в основном на внебиржевых торгах в Великобритании через систему LSE IOB, в США – через систему OTCQX, а также в Германии.

Объем торгов акциями «Газпром нефти» в 2015 г. на всех торговых площадках ММВБ составил 14 млрд руб. (234 млн долл.). АДР, выпущенные на акции Компании, по итогам 2015 г. составили 0,12 % от совокупного объема торгов среди АДР иностранных компаний, торгуемых на Лондонской фондовой бирже в системе IOB, или 235 млн долл.

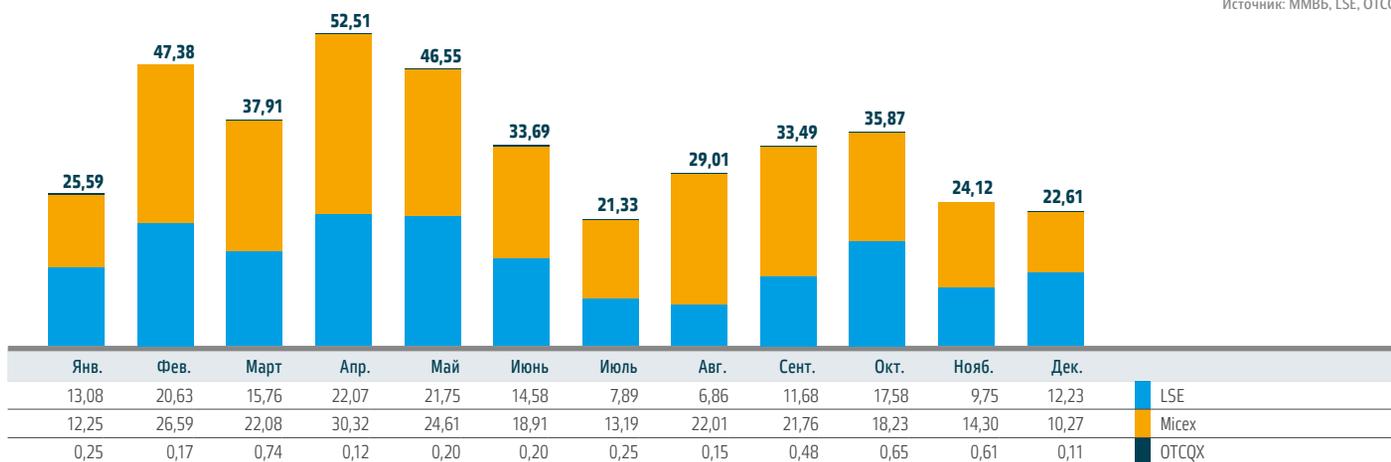
По итогам 2015 г. было зафиксировано незначительное повышение стоимости акций Компании. По результатам торгов на ММВБ в последний торговый день, 31 декабря 2015 г., цена акций «Газпром нефти» установилась на уровне 153,95 руб. за 1 обыкновенную акцию (+7,7 % по сравнению с началом года). Капитализация Компании на 31 декабря 2015 г. составила 730 млрд руб.

Исходя из общепринятых рыночных индикаторов стоимости «Газпром нефть» в 2015 г. по-прежнему оставалась недооценена рынком как по сравнению с международными нефтяными компаниями, так и с российскими конкурентами. Это во многом обусловлено ограниченной ликвидностью акций Компании.

По оценкам многих ведущих аналитиков, Компания значительно недооценена по сравнению с конкурентами. Потенциал роста добычи углеводородов, высокая доля переработки, расширение продаж в премиальных сегментах и активная разработка новых добычных проектов – все эти факторы, наряду с высокой операционной эффективностью, обеспечивают значительные конкурентные преимущества для «Газпром нефти», создавая существенный потенциал роста ее стоимости на долгосрочный период.

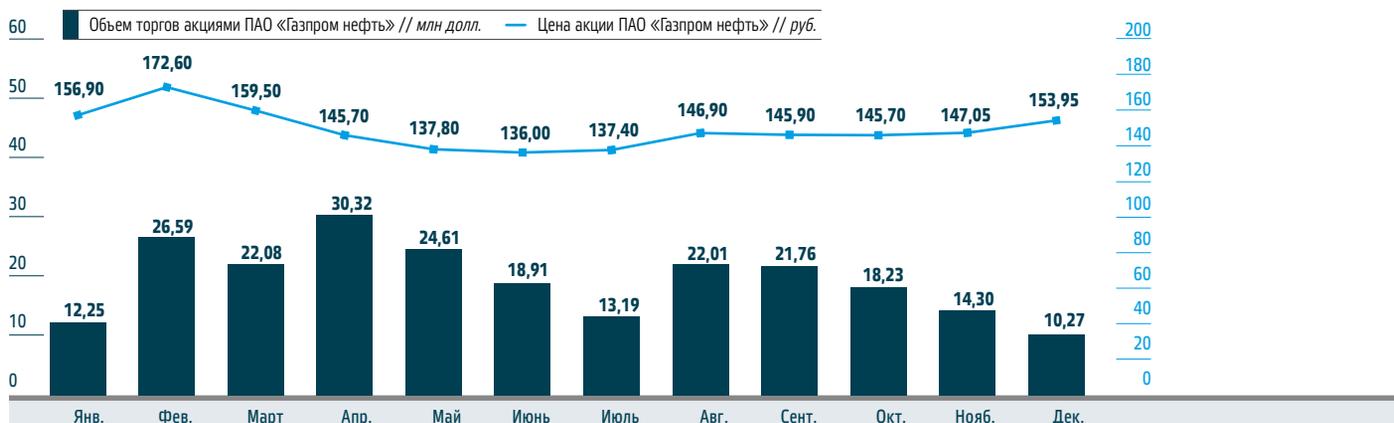
ДИНАМИКА ОБЪЕМА ТОРГОВ АКЦИЯМИ «ГАЗПРОМ НЕФТИ» НА ММВБ, LSE И OTCQX В 2015 Г. // млн долл.

Источник: ММВБ, LSE, OTCQX



ДИНАМИКА ТОРГОВ АКЦИЯМИ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» НА ММВБ В 2015 Г. //

Источник: ММВБ, LSE, OTCQX



ДИНАМИКА ТОРГОВ АКЦИЯМИ «ГАЗПРОМ НЕФТИ» НА ММВБ В 2015 Г. // %

Источник: ММВБ



УЧАСТИЕ В ПРОГРАММЕ ДЕПОЗИТАРНЫХ РАСПИСОК

В течение 2015 г. продолжали действовать программы американских и глобальных депозитарных расписок на акции Компании, которые торговались на внебиржевом рынке Соединенных Штатов Америки, Великобритании, Германии и др. Одна АДР эквивалентна пяти обыкновенным акциям «Газпром нефти». Банком-депозитарием по программам депозитарных расписок Компании является The Bank of New York Mellon.

На конец 2015 г. общее количество АДР, выпущенных на обыкновенные акции, было эквивалентно 120 млн акций (2,5 % от уставного капитала Компании).

Объемы торгов АДР «Газпром нефть» в 2015 г. составили 185 млн долл., из них 174 млн долл. – на IOB London Stock Exchange, 2 млн долл. США – на OTCQx и 9 млн долл. США – на прочих площадках в Европе (в основном в Германии).

ДИНАМИКА ТОРГОВ АДР «ГАЗПРОМ НЕФТИ», ИНДЕКСА «RUSSIA FTSE IOB» И ЦЕНЫ НА НЕФТЬ МАРКИ URALS В 2015 Г. // %

Источник: LSE



УПРАВЛЕНИЕ ДОЛГОВЫМ ПОРТФЕЛЕМ И КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ

УПРАВЛЕНИЕ ДОЛГОВЫМ ПОРТФЕЛЕМ И КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ

При финансировании своей деятельности «Газпром нефть» полагается как на внутренние источники финансирования, формирующиеся за счет доходов от операционной деятельности, так и на заемные средства. При определении соотношения заемного и собственного финансирования в структуре капитала Компания стремится к достижению оптимального баланса между общей стоимостью капитала с одной стороны и обеспечению финансовой устойчивости в долгосрочной перспективе – с другой.

ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УПРАВЛЕНИЯ ДОЛГОВЫМ ПОРТФЕЛЕМ // Компания придерживается достаточно консервативной политики в области привлечения заемного финансирования. Одним из ключевых принципов долговой политики является обеспечение высокой финансовой устойчивости, важными показателями которой являются значения коэффициентов «Чистый долг / EBITDA» и «Кон-

солидированная финансовая задолженность / EBITDA», рассчитываемые по Группе «Газпром нефть». В соответствии с условиями кредитных соглашений Компании значение коэффициента «Консолидированная финансовая задолженность / EBITDA» не должно превышать 3. По состоянию на конец отчетного периода (а также в течение пятилетнего периода, предшествующего отчетной дате) значение коэффициента было ниже порогового значения.

Другие условия кредитных соглашений и эмиссионной документации по облигациям и еврооблигациям в отчетном периоде также были соблюдены в полном объеме.

Информационная прозрачность долговой политики обеспечивается посредством раскрытия результатов деятельности по управлению долговым портфелем Группы «Газпром нефть» на официальном корпоративном сайте Компании в сети Интернет. В отчетном году Компания поддерживала актуальность соответствующего раздела сайта.

ОСНОВНЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ ДОЛГОВОГО ФИНАНСИРОВАНИЯ //

По состоянию на конец 2015 г. долговой портфель Компании включал в себя такие инструменты заемного финансирования, как кредит под гарантию Экспортного кредитного агентства (ЭКА), синдицированные кредитные линии (в том числе возобновляемую кредитную линию), локальные облигации, еврооблигации и двусторонние кредитные линии. Диверсифицированная структура долгового портфеля Компании позволяет сохранять гибкость заемной политики в условиях волатильности рынков долгового капитала.

При привлечении долгового финансирования Компания учитывает характеристики финансируемой деятельности и конъюнктуру рынков долгового капитала.

При привлечении долгового финансирования Компания учитывает характеристики финансируемой деятельности и конъюнктуру рынков долгового капитала. На основании данного принципа в 2015 г. «Газпром нефть» осуществила следующие заимствования:

- выборку кредитных средств на совокупную сумму 62 млрд руб. (1 054 млн долл. США) по заключенным в 2013 и 2014 гг. соглашениям с синдикатом европейских банков, ПАО Сбербанк и АО «Россельхозбанк»;

- привлечение кредитных средств в сумме 350 млн долл. США по кредитным соглашениям с одним из частных российских банков. Ставка по кредиту составляет LIBOR + 5 % годовых, срок – 5 лет с даты выборки;
- привлечение кредитных средств в объеме 72,9 млрд руб. по кредитным соглашениям, подписанным во первой половине 2015 г.

Указанные выше привлечения были направлены на общекорпоративные цели.

В результате описанных выше привлечений Компании, привлечений других компаний Группы «Газпром нефть» (ООО «Газпромнефть Шиппинг», НИС а.о. Нови-Сад и др.) и рублевой переоценки валютных заимствований долгового портфеля Группы «Газпром нефть» за отчетный период достиг 818,1 млрд руб. по состоянию на 31 декабря 2015 г. против 563,4 млрд руб. по состоянию на 31 декабря 2014 г.

ОТНОШЕНИЕ ДОЛГА К ЕБИТДА //

Наименование показателя	2011	2012	2013	2014	2015
Чистый долг / ЕБИТДА	0,70	0,50	0,60	1,44	1,90
Долг/ЕБИТДА	0,80	0,80	1,00	1,87	2,37
Порог «Долг/ЕБИТДА»	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

Источник: данные Компании

ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ ДОЛГОВОГО ПОРТФЕЛЯ //

В структуре долгового портфеля Группы «Газпром нефть» по сроку погашения преобладают долгосрочные заимствования, что позволяет минимизировать риски невозможности рефинансирования задолженности в 2016 г.

СТРУКТУРА ДОЛГОВОГО ПОРТФЕЛЯ // млн руб.

Наименование показателя	2011	2012	2013	2014	2015
Краткосрочные кредиты и займы ¹	41 114	77 193,0	52 413,0	61 121,0	147 319,0
Долгосрочные кредиты и займы	174 503	166 447,0	261 455,0	502 306,0	670 779,0
ИТОГО	215 617,0	243 640,0	313 868,0	563 427,0	818 098,0
Доля краткосрочных кредитов и займов, %	19,1	31,7	16,7	10,9	18,0
Доля долгосрочных кредитов и займов, %	80,9	68,3	83,3	89,2	82,0

¹ Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов.

Источник: данные Компании

ГРАФИК ПОГАШЕНИЯ ДОЛГА // В соответствии с графиком погашения долга Группы «Газпром нефть» Компания не ожидает существенного увеличения нагрузки по рефинансированию долга в 2016–2017 гг.

ГРАФИК ПОГАШЕНИЯ ДОЛГА ГРУППЫ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» // млн руб.

Наименование	Менее 6 месяцев	6–12 месяцев	1–2 года	2 года – 5 лет	5 лет и более
Банковские кредиты	15 797	23 460	78 335	169 132	6 905
Локальные облигации	12 452	2 031	23 212	32 434	–
Сертификаты участия в займе	5 880	2 532	6 566	80 530	200 107
Прочие займы	14 362	311	220	1 219	2 006
ИТОГО	48 491	28 334	108 333	283 315	209 018

Источник: данные Компании

ВОЗМОЖНЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ ПРИВЛЕЧЕНИЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ В 2016 Г. // Несмотря на неблагоприятную рыночную конъюнктуру, Компания не только в полном объеме выполнила Программу финансовых заимствований в 2015 г., но и предприняла ряд важнейших шагов для обеспечения возможности привлечения финансирования в 2016 г., в том числе подписала несколько кредитных соглашений.

Кроме того, Компания занимается поиском альтернативных источников финансирования. В частности, ведется работа над привлечением заемного финансирования на азиатских рынках, финансирования импортного оборудования / услуг, проектного финансирования.

С целью обеспечения возможности оперативного привлечения долгового финансирования в форме эмиссии локальных облигаций в 2015 г. Компанией зарегистрирована мультивалютная Программа биржевых облигаций. Программа действует в течение 30 лет, что позволит Компании при возникновении потребности оперативно организовать выпуск(-и) биржевых облигаций сроком до 30 лет и общим объемом до 100 млрд руб. в эквиваленте включительно. Компания также принимает активное участие в совершенствовании законодательства о рынке ценных бумаг в части размещения и обращения локальных облигаций в составе Комитета эмитентов облигаций Московской биржи.

В декабре 2015 г. агентство Moody's изменило прогноз с «негативного» на «стабильный», в связи с изменением прогноза по суверенному рейтингу.

КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ // В феврале 2015 г. крупнейшее рейтинговое агентство Китая Dagong присвоило «Газпром нефти» высокий долгосрочный рейтинг кредитоспособности – «AA–» с стабильным прогнозом.

В начале 2015 г. сразу три рейтинговых агентства понизили кредитный рейтинг «Газпром нефти» после понижения российского суверенного кредитного рейтинга:

- 14 января 2015 г. – Fitch: с «BBB» до «BBB–» (прогноз «негативный»);
- 20 января 2015 г. – Moody's: с «Baa2» до «Baa3» (прогноз «негативный»);
- 25 февраля 2015 г. – Moody's: с «Baa3» до «Ba1» (прогноз «негативный»);
- 4 февраля 2015 г. – Standard&Poor's: с «BBB–» до «BB+» (прогноз «негативный»).

На конец 2015 г. все кредитные рейтинги Компании находились на одном уровне со страновым рейтингом Российской Федерации.

КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ «ГАЗПРОМ НЕФТИ» НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г. //

Агентство	Шкала	Рейтинг	Прогноз
Standard&Poor's	Международная шкала в иностранной валюте	BB+	Негативный
	Национальная шкала (Россия)	ruAA+	Негативный
Moody's	Международная шкала в иностранной валюте	Ba1	Стабильный
FITCH	Долгосрочный рейтинг дефолта эмитента в иностранной и национальной валюте	BBB–	Негативный
Dagong	Долгосрочный рейтинг кредитоспособности по обязательствам в иностранной валюте	AA–	Стабильный

Источник: данные Рейтинговых агентств

ДИВИДЕНДНАЯ ИСТОРИЯ

Положение о дивидендной политике ПАО «Газпром нефть» разработано в целях обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров и всех заинтересованных лиц механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты и определяет подход Совета директоров Компании к разработке рекомендаций Общему собранию акционеров по определению размера дивидендов по акциям Компании, дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, и по порядку их выплаты.

Размер годовых дивидендов по акциям Компании не должен быть меньше, чем самый большой из следующих показателей:

- 15 % от консолидированного финансового результата Группы «Газпром нефть», определяемого в соответствии с МСФО;
- 25 % от чистой прибыли Компании, определяемой в соответствии с РСБУ.

С целью повышения инвестиционной привлекательности акций Компании с 2013 г. «Газпром нефть» выплачивает промежуточные полугодовые дивиденды.

ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ «ГАЗПРОМ НЕФТИ»

- Стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления;
- повышение инвестиционной привлекательности Компании;
- обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Компании;
- стремление к обеспечению наиболее комфортного для акционеров способа получения дивидендов;
- стремление выплачивать дивиденды в короткие сроки;
- обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивиденда;
- соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Компании.



Положение о Дивидендной политике «Газпром нефти» размещено на официальном сайте Компании, где также приводится история ее дивидендных выплат: <http://www.gazprom-neft.ru/>

ДИВИДЕНДНАЯ ИСТОРИЯ КОМПАНИИ //

Период	2011	2012	2013	2014	Первое полугодие 2015
Размер дивидендов, начисленных на одну акцию, руб.	7,3	9,3	9,38 (включая дивиденды за первое полугодие 2013 г.)	6,47 (включая дивиденды за первое полугодие 2014 г.)	5,92
Общий размер дивидендов, начисленных на акции данной категории, руб.	34 611 487 364	44 094 086 642	44 473 390 613	30 676 208 664	28 068 493 862,88
% от чистой прибыли по МСФО (до 2012 г. – US GAAP)	20,6	24	25	25	–
Дата составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов	24.04.2012	23.04.2013	23.06.2014	22.06.2015	16.10.2015
Дата проведения собрания органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате дивидендов, дата и номер протокола	08.06.2012, протокол № 0101/02 от 14.06.2012	07.06.2013, протокол № 0101/03 от 10.06.2013	06.06.2014, протокол № 0101/01 от 10.06.2014	05.06.2015, протокол от 09.06.2015 № 0101/01	30.09.2015, протокол от 02.10.2015 № 0101/02
Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов	До 07.08.2012	До 06.08.2013	До 28.07.2014	27.07.2015	23.11.2015
Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов	В денежной форме	В денежной форме	В денежной форме	В денежной форме	В денежной форме
Отношение невыплаченных дивидендов к начисленным ¹ , %	0,02	0,03	0,05	0,02	0,02

Источник: данные Рейтинговых агентств

¹ Не выплачены дивиденды акционерам, не предоставившим данные для перечисления дивидендов в соответствии с п. 5 ст. 44 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208 -ФЗ «Об акционерных обществах». Дивиденды, начисленные на акции неустановленных лиц, выплачиваются по мере установления прав акционеров на ценные бумаги.

МЕХАНИЗМЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С ИНВЕСТОРАМИ

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

«Газпром нефть» ставит перед собой цель своевременного и регулярного донесения информации о своей деятельности до сведения всех заинтересованных в ее получении лиц в объеме, необходимом для принятия взвешенного решения об участии в Компании или совершении иных действий, способных повлиять на ее финансово-хозяйственную деятельность.

«Газпром нефть» поддерживает специальную страницу сайта в сети Интернет (www.ir.gazprom-neft.ru), на которой размещаются ответы на типичные вопросы акционеров и инвесторов, регулярно обновляемый календарь корпоративных событий, дивидендная история, основные показатели деятельности, а также иная полезная для акционеров и инвесторов информация. Компания организует регулярное проведение презентаций и встреч членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников с инвесторами и аналитиками, в том числе сопутствующих раскрытию (публикации) бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании либо связанных с основными Инвестиционными проектами и Планами стратегического развития «Газпром нефти».

Реализация Компанией информационной политики осуществляется исполнительными органами. Контроль за соблюдением информационной политики осуществляет Совет директоров «Газпром нефти».

Компания придает большое значение взаимодействию с текущими и потенциальными акционерами. За последнее время значительно возрос уровень раскрытия информации для акционеров и инвесторов «Газпром нефти», что подтверждается рядом исследований независимых агентств в области взаимоотношений с инвесторами, а также наградами, присужденными Компании по данному направлению деятельности.

Компания на регулярной основе проводит конференц-звонки для инвесторов с участием руководства. Кроме того, «Газпром нефть» ежеквартально публикует «Анализ руководством финансового состояния и результатов деятельности Компании» – приложение к финансовой отчетности Группы «Газпром нефть», подготовленной в соответствии со стандартами МСФО.

Также публикуются статистические справочники Databook и Datafeed для подробного анализа деятельности Компании.

-  Ответы на типичные вопросы акционеров и инвесторов;
-  регулярно обновляемый календарь корпоративных событий;
-  дивидендная история;
-  основные показатели деятельности;
-  а также иная полезная для акционеров и инвесторов информация: <http://ir.gazprom-neft.ru/>

С целью наиболее полного информирования «Газпром нефть» на регулярной основе проводит встречи с инвесторами и акционерами, участвует во всех крупных конференциях инвестиционно-брокерских организаций. Ежегодно Компания проводит День инвестора с участием топ-менеджмента «Газпром нефти», на котором аналитики и инвесторы инвестиционных компаний получают ответы на все интересующие их вопросы непосредственно из первых уст. «Газпром нефть» регулярно знакомит инвесторов и аналитиков с собственными производственными активами, организуя выездные встречи на производственные и добычные площадки. В 2015 г. акционеры и инвесторы «Газпром нефти» посетили бункеровочный терминал Компании в порту г. Новороссийска. В 2015 г. Компания была удостоена нескольких наград в области взаимоотношений с инвесторами. «Газпром нефть» стала первой российской компанией, победившей в престижном британском конкурсе годовых отчетов IR Society Best Practice Awards. Интерактивный Годовой отчет Компании (www.ar2014.gazprom-neft.ru) стал лучшим в номинации Best Digital Reporting International, также интерактивная версия Годового отчета «Газпром нефти» за 2014 г. получила «бронзу» в конкурсе ARC Awards (Academy Awards of Annual Reports). «Газпром нефть» получила главные призы конкурса годовых отчетов Московской биржи за «Лучшее представление стратегии и инвестиционной привлекательности компании в годовом отчете» и «Лучшее раскрытие информации на корпоративном сайте». Помимо этого, Годовой отчет Компании получил приз в номинации «Лучший интерактивный отчет», а отчет в области устойчивого развития стал призером в номинации «Лучший отчет по корпоративной социальной ответственности и устойчивому развитию».



Интерактивный Годовой отчет Компании стал лучшим в номинации Best Digital Reporting International: <http://ar2014.gazprom-neft.ru/>

КОЛИЧЕСТВО УЧАСТНИКОВ КОНФЕРЕНЦ-ЗВОНКА ПО КВАРТАЛАМ В 2015 Г. // человек

Источник: данные Компании



Q&A

КАКОВ ОЖИДАЕМЫЙ ОБЪЕМ ИНВЕСТИЦИЙ В 2016 Г. ПО ГРУППЕ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»?

Совет директоров Компании утвердил Инвестиционную программу «Газпром нефти» на 2016 г. в размере 362 млрд руб., из которых 244 млрд руб. планируется направить в геологоразведку и добычу, 75 млрд – в нефтепереработку, 17 млрд – в реализацию нефтепродуктов, 19 млрд – в проекты НИС, на M&A и иные проекты – 7 млрд руб.

ПЛАНИРУЕТ ЛИ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» РАСШИРЯТЬ ПОРТФЕЛЬ ПРОЕКТОВ В УСЛОВИЯХ УХУДШЕНИЯ МАКРОПАРАМЕТРОВ?

В условиях долгосрочного снижения цены на нефть Компания структурирует инвестиционный портфель в пользу более надежных проектов, вместе с тем предусматривая долгосрочные опции развития. Низкие цены на нефть и санкции ограничивают потенциал международного развития Компании как в области разведки и добычи, так и в области переработки и сбыта. Основной опцией роста остается реализация проектов добычи внутри страны, в том числе рассматриваются опции совместной реализации проектов со стратегическими и технологическими партнерами Компании. На данный момент приоритетными для Компании являются проекты, которые находятся на финальной инвестиционной стадии, в ближайшее время они смогут обеспечить положительный денежный поток. Это такие проекты, как Приразломное, Новый порт, Бадра и Мессояха.

КАКОВЫ РЕЗУЛЬТАТЫ РАБОТЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ ИМПОРТОЗАМЕЩЕНИЯ В КОМПАНИИ?

В «Газпром нефти» разработаны нормативные механизмы, позволяющие увеличить количество российских предприятий, участвующих в реализации проектов Компании.

На сегодняшний день подписаны Соглашения о стратегическом партнерстве с ведущими отечественными производителями. «Газпром нефть» участвует в проектах по импортозамещению в сфере развития отечественного производства катализаторов, компрессоров и насосов для нефтепереработки, комплектующих для шельфовых проектов, строительства морских буровых установок и судов обеспечения, внедрения высокотехнологичных сервисов для бурения, создания программных средств для сопровождения нефтесервисных услуг и развития производственных услуг для сланцевых проектов. Компания также планирует инициировать ряд проектов НИОКР в сфере нефтедобычи, что позволит более эффективно осуществлять разработку нетрадиционных запасов.

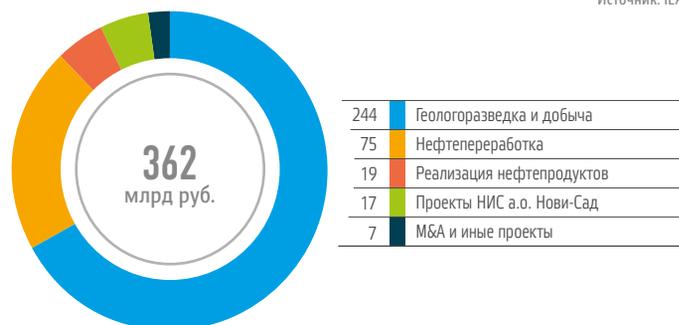
Более подробную информацию см. в разделе «НИОКР, инновации» на с. 54

ПРИ СОХРАНЕНИИ ОТРИЦАТЕЛЬНОГО ДЕНЕЖНОГО ПОТОКА У КОМПАНИИ КАКИЕ ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ РАССМАТРИВАЮТСЯ «ГАЗПРОМ НЕФТЬЮ» НА 2016 Г.?

Для Компании открыт внутренний рынок заимствований (облигации и кредиты от российских банков). Кроме того, Компания занимается поиском альтернативных источников финансирования, в частности, ведется работа над привлечением заемного финансирования на азиатских рынках, финансирования импортного оборудования/услуг, проектного финансирования.

СТРУКТУРА РАСПРЕДЕЛЕНИЯ ИНВЕСТИЦИОННЫХ СРЕДСТВ // млрд руб.

Источник: IEA







УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ



Разрабатывая и реализуя Стратегию бизнеса, «Газпром нефть» стремится к оптимальному балансу экономических, экологических и социальных интересов. В 2015 г. «Газпром нефть» поставила перед собой задачу реализовать лозунг «Цель – ноль: никакого вреда людям, объектам и окружающей среде».

Компания осознает свою ответственность перед настоящими и будущими поколениями и стремится максимально бережно использовать природные ресурсы, минимизировать экологические риски при производственной деятельности, осуществляет природоохранные мероприятия и проекты по сохранению биоразнообразия.

«Газпром нефть» стремится стать лучшим работодателем России: постоянно увеличивает размер инвестиций в развитие персонала, обеспечивает сотрудникам конкурентоспособное вознаграждение, развивает программы социальной поддержки.

Компания вносит значимый вклад в социально-экономическое развитие территорий присутствия. Программа «Родные города» – Программа социальных инвестиций «Газпром нефти» – направлена на повышение качества жизни местных сообществ Компании, решение актуальных задач регионального развития.

В разделе представлены подход Компании к устойчивому развитию и основные результаты деятельности в данной сфере. Подробная информация представлена в документе «Отчет ПАО «Газпром нефть» в области устойчивого развития за 2015 г.».



Интерактивная версия
социального отчета
Компании: <http://www.csr2015.gazprom-neft.ru/>

Промышленная и экологическая безопасность, охрана труда

Повышение безопасности труда, снижение рисков негативного воздействия на окружающую среду являются для Компании целями стратегического значения. «Газпром нефть» приняла обязательство войти в число ведущих нефтяных компаний мира по промышленной и экологической безопасности (ПЭБ), уровню охраны труда (ОТ) гражданской защите (ГЗ), поэтому постоянно совершенствует свою деятельность в этих сферах.

Деятельность Компании в области ПЭБ, ОТ и ГЗ регулируется требованиями законодательства Российской Федерации, международными и корпоративными стандартами в данной области. На всех производственных предприятиях Компании действует система менеджмента ПЭБ, ОТ и ГЗ, соответствующая требованиям международных стандартов OHSAS 18001:2007 и ISO 14001:2004. «Газпром нефть» регулярно осуществляет производственный экологический контроль, мониторинг компонентов окружающей среды, проводит аудиты систем управления ПЭБ, ОТ и ГЗ в ДОО и оценивает деятельность своих предприятий по ключевым направлениям работы в данной сфере.

Культура безопасности «Газпром нефти» базируется на персональной ответственности каждого сотрудника, вовлеченности в процесс повышения уровня безопасности всех работников Компании и представителей подрядных организаций. При выборе контрагентов соблюдение корпоративных стандартов в области ПЭБ, ОТ и ГЗ является одним из базовых критериев отбора. Соблюдение требований Компании в данной сфере подрядчиками обеспечивается через заключение соответствующих соглашений к договорам, формирование ключевых показателей эффективности, контроль деятельности, анализ эффективности работы в области ПЭБ, ОТ и ГЗ, на основании которого продлеваются договоры.

«Газпром нефть» взаимодействует по вопросам промышленной безопасности и охраны окружающей среды с широким кругом заинтересованных сторон. При разработке новых проектов Компания проводит общественные слушания, в ходе которых информирует заинтересованные стороны о намечаемой деятельности. В 2015 г. проведены общественные обсуждения и получено одобрение общественности по 43 проектам «Газпром нефти».



Все предприятия «Газпром нефти» сертифицированы OHSAS 18001:2007 ISO 14001:2004

ПРОЕКТ ПО ПОВЫШЕНИЮ КУЛЬТУРЫ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

В 2015 г. Компания начала проект по повышению культуры в области производственной безопасности. Правление «Газпром нефти» определило ключевую цель в области промышленной и экологической безопасности: «Цель – ноль: никакого вреда людям, объектам и окружающей среде». В основе этого видения – убежденность в том, что каждую аварию или травму можно предотвратить. Для достижения «Цели – ноль» «Газпром нефть» сфокусируется на пяти приоритетных направлениях обеспечения безопасности: лидерство и культура производственной безопасности, управление рисками ПЭБ, ОТ и ГЗ, технологическая надежность активов, управление подрядчиками, безопасность на транспорте. В рамках направлений каждый руководитель «Газпром нефти» взял на себя личные обязательства по повышению уровня безопасности в Компании.



ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ОХРАНА ТРУДА

В число программ «Газпром нефти» по повышению уровня промышленной безопасности, улучшению условий труда и охране здоровья сотрудников входят:

- предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций;
- контроль соблюдения требований производственной безопасности;
- экспертиза промышленной безопасности оборудования и приведение производственных мощностей в соответствие с требованиями норм и правил промышленной безопасности;
- модернизация систем противоаварийной защиты;
- организация ОТ и здоровья работников;
- обеспечение безопасных условий труда, организация рабочих мест, соответствующих государственным и корпоративным стандартам в данной сфере;
- обеспечение работников средствами индивидуальной защиты;
- комплексное обучение работников Компании в области ПЭБ, ОТ и ГЗ.

При возникновении происшествий «Газпром нефть» проводит расследования, разрабатывает и внедряет план мероприятий, позволяющих минимизировать риск повторения происшествия. Профилактические мероприятия, в соответствии с разработанными планами проводятся во всех ДО Компании. Для обеспечения ГЗ «Газпром нефть» повышает устойчивость работы производственных объектов при возникновении чрезвычайных ситуаций и обучает сотрудников действиям в таких ситуациях, включая работу в сложных климатических условиях.

Расходы на мероприятия в области ПЭБ, ОТ и ГЗ в 2015 г. составили более 10 974 млн руб. (данные без учета совместных и зарубежных активов). За 2013–2015 гг. Компания инвестировала в данную сферу более 45 231 млн руб.

Результатом работы в 2015 г. стало сокращение количества инцидентов на производственных объектах Компании и дальнейшее снижение коэффициента производственного травматизма (Lost Time Injury Frequency – LTIF).

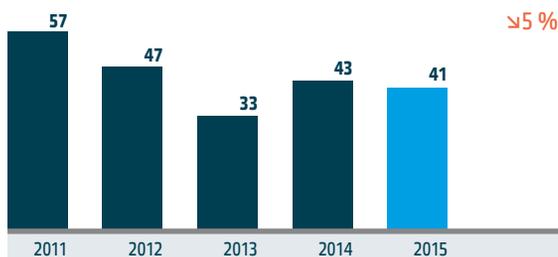
КОЛИЧЕСТВО ИНЦИДЕНТОВ НА ОПАСНЫХ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ОБЪЕКТАХ // случаев

Источник: данные Компании



КОЛИЧЕСТВО ПОСТРАДАВШИХ ПРИ НЕСЧАСТНЫХ СЛУЧАЯХ НА ПРОИЗВОДСТВЕ // человек

Источник: данные Компании



КОЭФФИЦИЕНТ ТРАВМАТИЗМА LTIF //

Источник: данные Компании



ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Приоритет сохранения благоприятной окружающей среды, рациональное использование природных ресурсов – одни из основных принципов ведения бизнеса Компанией. «Газпром нефть» объективно оценивает потенциальные экологические риски и реализует меры по предупреждению негативного воздействия и обеспечению экологической безопасности. Реализовывать данный принцип позволяет интегрированная система экологического менеджмента, действующая на предприятиях. В 2015 г. Компания прошла аудит, который подтвердил соответствие системы требованиям международного стандарта ISO 14001:2004. При приобретении актива Компания проводит комплексную оценку его состояния, основанную на требованиях национального законодательства в области охраны окружающей среды и международных норм, действие которых распространяется для указанных объектов.

Стратегия «Газпром нефти» в области охраны окружающей среды направлена на следующие изменения:

- повышение эффективности системы экологического менеджмента;
- снижение удельных показателей воздействия на объекты окружающей среды;
- сохранение биологического разнообразия;
- рациональное использование природных ресурсов;
- осуществление научной деятельности в целях поиска новых эффективных природоохранных техник и технологий;
- развитие экологической культуры управления и производства, компетенций подрядных организаций.

ОХРАНА АТМОСФЕРНОГО ВОЗДУХА // Снижение выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух – одна из основных экологических задач при осуществлении производственной деятельности Компании. Значимую роль в ее достижении играет масштабная Программа модернизации и реконструкции производственных общностей нефтеперерабатывающих заводов «Газпром нефти», повышения уровня утилизации ПНГ, а также выпуск продукции с высокими экологическими характеристиками.

Увеличение объема валовых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу связано с увеличением объема добычи углеводородного сырья в 2015 г. по отношению к 2014 г.

Вместе с тем, по отношению к прошлому году достигнуто снижение удельных показателей выбросов загрязняющих веществ в атмосферу:

- БРД – на 14,5 %;
- БЛПС – на 1,3 %.

В 2015 г. Компания прошла аудит, который подтвердил соответствие системы экологического менеджмента требованиям международного стандарта ISO 14001:2004.

3 897 млн руб.

затраты на обеспечение экологической безопасности и охрану окружающей среды в 2015 г.

СОХРАНЕНИЕ БИОЛОГИЧЕСКОГО РАЗНООБРАЗИЯ

Компания реализует проекты по сохранению биологического разнообразия на территориях своего присутствия. В частности, в рамках поручения Президента Российской Федерации по вопросам безопасного освоения Арктики «Газпром нефть» реализует бессрочную Корпоративную программу по сохранению биологического разнообразия на основе перечня видов флоры и фауны, являющихся индикаторами устойчивого состояния морских экосистем Арктической зоны России.



ВАЛОВЫЕ ВЫБРОСЫ ЗАГРЯЗНЯЮЩИХ ВЕЩЕСТВ В АТМОСФЕРНЫЙ ВОЗДУХ // тыс. т

Источник: данные Компании



СТРУКТУРА ВАЛОВЫХ ВЫБРОСОВ ЗАГРЯЗНЯЮЩИХ ВЕЩЕСТВ В АТМОСФЕРНЫЙ ВОЗДУХ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ БИЗНЕСА В 2015 Г. // тыс. т

Показатели	Разведка и добыча нефти	Шельфовые проекты	Нефтепереработка	Логистика и сбыт
Углеводороды (без летучих органических соединений)	53,5	0,3	0,3	1,7
Оксид углерода (CO)	140,5	2,8	0,2	0,2
Оксиды азота (NO _x)	7,3	2,5	0,4	0,3
Диоксид серы (SO ₂)	94,2	0,4	0,7	0,7
Летучие органические соединения	57,1	0,5	4,7	10,3
Твердые вещества	13,1	0,6	0,04	0,01
Прочие газообразные и жидкие вещества	0,2	0,7	0,04	0,06
ИТОГО				393,4

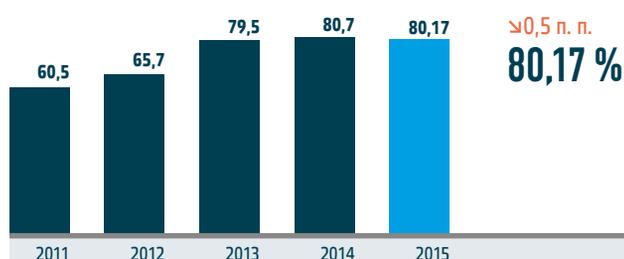
УТИЛИЗАЦИЯ ПОПУТНОГО НЕФТЯНОГО ГАЗА //

Компания развивает проекты по эффективной утилизации ПНГ непосредственно в регионах добычи. В 2015 г. уровень утилизации ПНГ составил 80,17 %, общий объем инвестиций «Газпром нефти» в подобные проекты – 27,7 млрд руб.

В число ключевых проектов по утилизации ПНГ в 2015 г. вошло строительство крупнейшей в России установки комплексной подготовки газа (УКПГ) на Новопортовском месторождении в Ямало-Ненецком автономном округе. Установка предназначена для сжатия, очистки и осушки ПНГ и его утилизации путем обратной закачки в продуктивный пласт. Введение в эксплуатацию комплекса позволит утилизировать до 95 % ПНГ на Новопортовском месторождении. Первая очередь УКПГ планируется к запуску в начале 2017 г. Она обеспечит подготовку до 4 млрд м³ ПНГ в год. Проектная производительность УКПГ составит более 7 млрд м³ газа в год.

УРОВЕНЬ УТИЛИЗАЦИИ ПНГ¹ // %

Источник: данные Компании



¹ Данные по утилизации ПНГ приведены по текущим активам Компании.

Снижение уровня утилизации ПНГ обусловлено ростом объемов добычи / сжигания ПНГ в результате дополнительного бурения в зоне с высоким газовым фактором.

ВЫБРОСЫ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ //

«Газпром нефть», являясь одной из крупнейших нефтяных компаний российской отрасли, активно развивает Программу мероприятий по снижению выбросов, в частности парниковых газов на своих предприятиях. Компания стремится повышать эффективность управления рисками, связанными с углеродным регулированием, и проводит оценку связанных с деятельностью прямых и косвенных выбросов парниковых газов.

ВЫБРОСЫ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ В АТМОСФЕРНЫЙ ВОЗДУХ //

млн т эквивалента CO₂²

Выбросы	2013	2014	2015
Выбросы парниковых газов в атмосферный воздух, в том числе:	13,3	12,4	12,7
прямые выбросы парниковых газов	11,8	11,1	10,7
косвенные выбросы парниковых газов	1,5	1,3	2,0

² Эквивалент CO₂ – единица измерения потенциала глобального потепления парниковых газов. Углекислый газ является эталоном, с помощью которого оцениваются остальные парниковые газы. Расчет выбросов парниковых газов за 2013–2014 гг. для Годового отчета за 2015 г. был выполнен на основании новой Методики расчета годовых объемов выбросов парниковых газов. Информация о выбросах парниковых газов в период с 2011 по 2012 г. отсутствует.

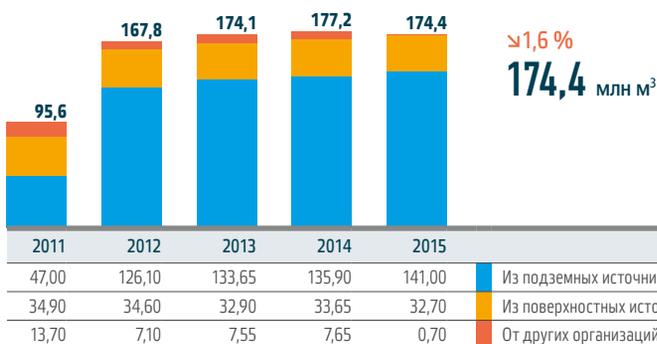
ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ВОДНЫХ РЕСУРСОВ //

«Газпром нефть» реализует программы мероприятий, направленные на минимизацию объемов водопотребления, снижение экологических рисков в области охраны водных ресурсов, улучшение экологического состояния водных объектов и их прибрежных территорий. Компания осуществляет регулярный контроль водоохраных зон, поверхностных, подземных и сточных вод, оценивает состояние донных отложений поверхностных водных объектов в районе своей деятельности, ведет работу по увеличению объемов использования воды в системах оборотного и повторного водоснабжения.

В число ключевых проектов в данной области в 2015 г. вошло строительство установки очистки сернисто-щелочных стоков и технологического конденсата и современного комплекса биологических очистных сооружений «Биосфера» на Московском НПЗ. Новая установка предназначена для удаления из стоков сульфидов и аммонийного азота и обеспечит самые высокие экологические параметры работы комплекса. В работе «Биосферы» будет использована уникальная для российской нефтепереработки технология финальной очистки вод, которая удаляет 99 % загрязняющих веществ. За счет применения многоступенчатой системы биологической очистки водопотребление завода снизится в 2,5 раза, а 75 % воды будет поступать обратно в производственный цикл предприятия.

ОБЪЕМЫ ЗАБОРА И ПОЛУЧЕНИЯ ВОДЫ ОТ РАЗЛИЧНЫХ ИСТОЧНИКОВ¹ // млн м³

Источник: данные Компании



На Московском НПЗ началось строительство биологических очистных сооружений «Биосфера» – одного из важнейших экологических проектов Компании.

¹ Увеличение объема забираемой и получаемой воды связано с увеличением объемов бурения на предприятиях Блока разработки и добычи Компании.

ОБЪЕМЫ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ВОДЫ // млн м³

Источник: данные Компании



ОБРАЩЕНИЕ С ОТХОДАМИ // Система управления производственными отходами Компании позволяет оптимизировать потоки движения отходов, снизить экологические последствия и экономические издержки их образования. Компания стремится к максимальному использованию многотоннажных отходов в целях снижения воздействия на объекты окружающей среды.

В 2015 г. «Газпром нефть» завершила научно-исследовательскую работу, направленную на повышение полезного использования отходов бурения. Специалисты Компании разработали технологию получения из бурового шлама безопасного для окружающей среды грунта, применяемого для последующей рекультивации шламовых амбаров. Технология получила положительное заключение государственной экологической экспертизы.

Увеличение объемов образования отходов произошло за счет:

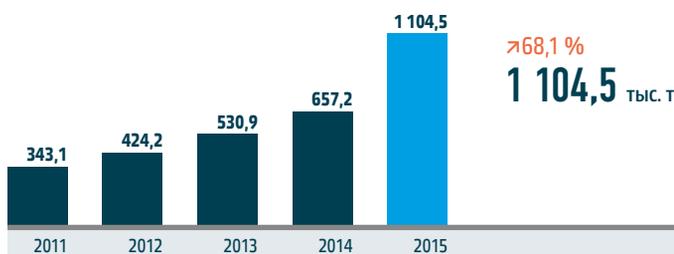
- увеличения эксплуатационного бурения в 2015 г. по сравнению с 2014 г. на объектах: ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз», филиала «Газпромнефть-Муравленко», ООО «Газпромнефть-Ямал», ООО «Газпром нефть шельф»;
- изменения учетной политики по отходам бурения в ООО «Газпромнефть-Хантос»

ЛИКВИДАЦИЯ ОТХОДОВ

Московский НПЗ первым в России завершил ликвидацию всех исторически накопленных нефтесодержащих отходов. Предприятие выполнило это требование на три года раньше нормативного срока. За пять лет завод утилизировал более 180 тыс. т нефтесодержащих отходов и ликвидировал объемы их накопления. В результате освобождено 15 га территории предприятия, рекультивированы загрязненные грунты. Демонтаж открытых очистных сооружений, наряду с ликвидацией накопленных отходов, позволит Московскому НПЗ снизить поступление вредных веществ в атмосферу от этих источников на 79 %.

ОБРАЗОВАНИЕ ОТХОДОВ¹ // тыс. т

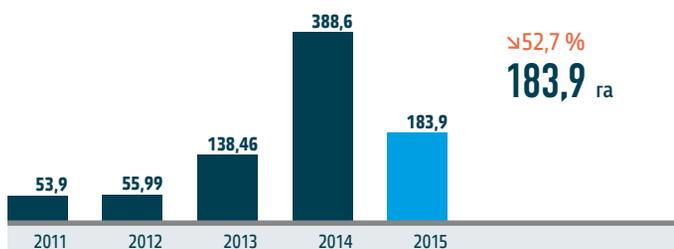
Источник: данные Компании



¹ В 2014 г. отходы бурения учитывались на балансе подрядных организаций (буровых подрядчиков), а в 2015 г., в связи с тем, что собственность отходов бурения была закреплена за ООО «Газпромнефть-Хантос», указанные отходы учитывались в ООО «Газпромнефть-Хантос».

ПЛОЩАДЬ РЕКУЛЬТИВАЦИИ НЕФТЕЗАГРЯЗНЕННЫХ ЗЕМЕЛЬ // га

Источник: данные Компании



ОХРАНА ЗЕМЕЛЬНЫХ РЕСУРСОВ И РАСТИТЕЛЬНОСТИ //

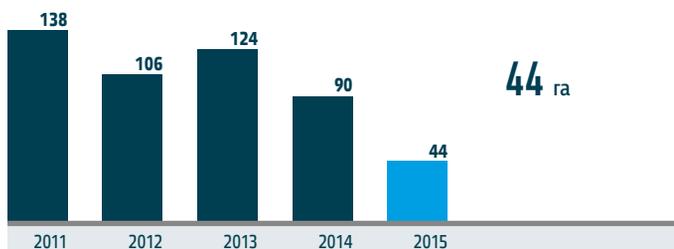
В Компании реализуются комплексные программы по рекультивации нарушенных и загрязненных земельных участков и шламовых амбаров с учетом климатических, гидрологических и почвенно-растительных условий регионов. Программы включают в себя инвентаризацию территорий, оценку уровня загрязнения почв, выбор наиболее эффективных технологий реабилитации. В процессе рекультивации выполняются работы по удалению погибшего леса, сбору нефтесодержащей жидкости, проведению технического и биологического этапов рекультивации. «Газпром нефть» ежегодно проводит оценку качества выполнения природовосстановительных работ, включая проведение химико-аналитического контроля.

Компания стремится к снижению показателей по отказам трубопроводов, уменьшению площади загрязненных земель. Для решения этих задач с 2014 г. в «Газпром нефти» действует проект «Чистая территория», включающий мероприятия по диагностике, реконструкции, адресному ремонту, ингибиторной защите, мониторингу коррозии. Благодаря

реализации проекта число отказов за данный период оказалось ниже прогнозируемого на 12 %. Объем замены трубопроводов в 2015 г. составил 442 км. Снижение объемов рекультивации обусловлено снижением количества отказов трубопроводов (за счет реализации Корпоративной программы «Чистая территория») и, как следствие, снижением площади загрязненных земель. Рекультивация нефтезагрязненных земель в 2015 г. проведена в полном объеме, согласно утвержденным Программам.

ОБЪЕМ РЕКУЛЬТИВАЦИИ ШЛАМОВЫХ АМБАРОВ // га

Источник: данные Компании



Энергоэффективность

«Газпром нефть» активно работает над повышением энергоэффективности и оптимизацией использования энергоресурсов, внедряет на предприятиях системный подход к решению данных задач.

В Компании действует Энергетическая политика, которая является основой Системы энергоменеджмента (СЭНМ), соответствующей требованиям международного стандарта ISO 50001:2011. С 2012 г. СЭНМ поэтапно внедряется на предприятиях Компании.

БЛОК РАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ

Расходы на электроэнергию составляют значимую часть операционных расходов при добыче нефти. Ключевым показателем энергоэффективности на предприятиях Блока разведки и добычи является удельный расход электроэнергии на добычу жидкости. В 2015 г. данный показатель снизился на 1 % по сравнению с 2014 г. Программа энергоэффективности в 2015 г. перевыполнена на 92 %. Экономия энергии по Блоку составила 205 млн кВт • ч (640 млн руб).

Наиболее значимые мероприятия 2015 г.:

- применение установок электроцентробежных насосов с повышенным КПД;
- внедрение вентильных электродвигателей;
- эксплуатация погружного оборудования в периодических режимах работы;
- сокращение попутно добываемой воды и закачки ее в пласт (остановка нерентабельного фонда скважин и проведение геолого-технических мероприятий);
- подбор оптимального типоразмера и замена насосных агрегатов на кустовых и дожимных насосных станциях, установках предварительного сброса воды;
- установка частотно регулируемых приводов на насосное оборудование;
- сокращение потерь в электрических сетях.

Основные цели «Газпром нефти» в области энергосбережения и энергоэффективности:

- повышение энергетической эффективности предприятий Компании при сохранении или повышении уровня надежности, безопасности и производительности;
- снижение вредного воздействия на окружающую среду;
- сокращение потребления невозобновимых энергетических ресурсов.

СТРОИТЕЛЬСТВО ГТЭС

«Газпром нефть» начало строительство на Новопортовском месторождении ГТЭС проектной мощностью 96 МВт с возможностью расширения до 144 МВт. Она станет одной из крупнейших на полуострове Ямал. Сырьем для будущей электростанции может служить как природный газ, так и ПНГ. ГТЭС будет обеспечивать электроэнергией объекты инфраструктуры по добыче, транспортировке и хранению углеводородов, а также строящегося в районе Мыса Каменного терминала по круглогодичной перевалке нефти. Новая ГТЭС позволит избежать дефицита энергетических мощностей, обеспечив стабильное энергоснабжение объектов проекта и повысив его промышленную безопасность.

УДЕЛЬНЫЙ РАСХОД ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ НА ДОБЫЧУ ЖИДКИХ УГЛЕВОДОРОДОВ ПО БЛОКУ РАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ // кВт • ч / т

Показатели	2011	2012	2013	2014	2015
Удельный расход электроэнергии на добычу ЖУВ по Блоку разведки и добычи, кВт • ч / т жидкости	29,06	29,07	29,00	28,94	28,66
Удельный расход электроэнергии на добычу ЖУВ по Блоку разведки и добычи, руб/т жидкости	66,4	67,9	73,1	77,6	76,8

ОБЩЕЕ ПОТРЕБЛЕНИЕ ЭНЕРГИИ В БЛОКЕ РАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ //

	2011	2012	2013	2014	2015	Изменение, %
Расход электроэнергии (покупка + генерация), ГВт • ч	5 322	5 690	6 033	6 177	6 420	3,9
Расход электроэнергии (покупка + генерация), млн руб.	12 157	13 297	15 214	16 573	17 199	3,8
Потребление тепловой энергии (собственная выработка, покупка у сторонних поставщиков), ГКал	304 552	294 062	291 033	254 301	234 539	-8
Потребление тепловой энергии (собственная выработка, покупка у сторонних поставщиков), млн руб.	674	686	693	700	696	-0,6

Значительное снижение объема потребляемой тепловой энергии на процессы добычи нефти в 2015 г. связано с реализацией Программы энергосбережения, консервацией производственных площадок и изменением температур наружного воздуха в 2014 и 2015 гг.

БЛОК ЛОГИСТИКИ, ПЕРЕРАБОТКИ И СБЫТА**Ключевые мероприятия Блока в сфере энергоэффективности в 2015 г.:**

- внедрение систем частотного регулирования приводов электродвигателей;
- модернизация систем освещения;
- внедрение энергоэффективного оборудования и приборов;
- замена котлов;
- приведение печей к требованиям действующей нормативно-технической документации (НТД);
- реконструкция обмуровки (футеровки) котлов и печей с применением современных изоляционных материалов;
- рекуперация и утилизация тепловых потоков;
- реконструкция систем сбора и возврата конденсата;
- модернизация систем обогрева;
- модернизация компрессорного оборудования сжатого воздуха и систем осушки воздуха;
- оптимизация режимов горения печей с целью сокращения потребления топлива.

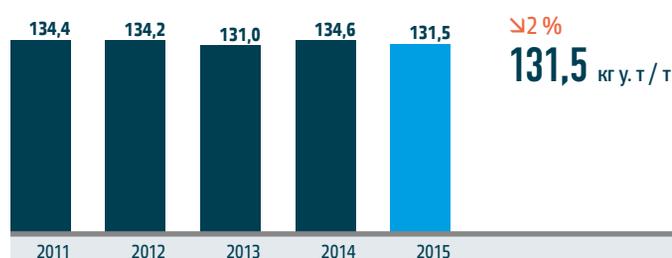
Затраты на энергоресурсы в результате проведения мероприятий по повышению энергоэффективности снизились на 937 млн руб. Объем сэкономленной тепловой, электрической энергии и топлива составил 3 973,9 ТДж. Прирост

энергоёмкости, связанный с вводом новых технологических установок, снизился на 1,5 %.

В 2015 г. в Блоке логистики, переработки и сбыта была утверждена Комплексная программа повышения надежности электроснабжения нефтеперерабатывающих предприятий на 2016–2018 гг. Ее цель – сокращение количества и длительности внеплановых простоев технологических установок производства нефтеперерабатывающих заводов из-за нарушения энергоснабжения и отказов энергооборудования.

УДЕЛЬНОЕ ЭНЕРГОПОТРЕБЛЕНИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЯХ БЛОКА ЛОГИСТИКИ, ПЕРЕРАБОТКИ И СБЫТА // кг у. т / т

Источник: данные Компании

**ОБЩЕЕ ПОТРЕБЛЕНИЕ ЭНЕРГИИ В БЛОКЕ ЛОГИСТИКИ, ПЕРЕРАБОТКИ И СБЫТА //**

Показатели	2011	2012	2013	2014	2015	Изменение, %
Закупленная электроэнергия (за вычетом переданной на сторону), ГВт • ч	2 998	3 121	3 322	3 263	3 341	2,4
Закупленная электроэнергия (за вычетом переданной на сторону), млн руб.	5 764,67	5 768,32	6 883,46	6 831,58	7 335,72	7,4
Закупленная тепловая энергия (за вычетом переданной на сторону), ГДж	16 308 921	16 854 981	17 373 245	16 581 709	16 081 895	(3,0)
Закупленная тепловая энергия (за вычетом переданной на сторону), млн руб.	2 881,65	3 139,58	3 561,40	3 693,30	3 675,15	(0,5)

Развитие кадрового потенциала

«Газпром нефть» стремится привлекать и сохранять лучших сотрудников, нацеленных на достижение результатов и рост вместе с Компанией, формировать коллектив, объединенный общими стремлениями и ценностями. «Газпром нефть» рассматривает своих сотрудников как стратегических партнеров, а инвестиции в развитие персонала – как вложение в будущее Компании.

Стратегия управления персоналом «Газпром нефти» нацелена на обеспечение Компании в настоящем и будущем достаточным количеством квалифицированных сотрудников для эффективного достижения ключевых целей Компании.

Ключевые направления работы с персоналом:

- системный подбор и ротация персонала;
- управление талантами, развитие компетенций и обучение;
- развитие системы мотивации и формирование культуры вовлеченности;
- рост производительности труда и организационной эффективности;
- повышение эффективности системы работы с персоналом.

Компания ведет целенаправленную работу по привлечению, вовлечению и сохранению лучших сотрудников.

В 2015 г. «Газпром нефть» провела ряд масштабных исследований общественного мнения, в которых приняло участие более 4 000 человек, в том числе потенциальные кандидаты и сотрудники Компании. На основе его результатов и стратегических задач Компании было сформулировано Ценност-

ное предложение работодателя (Employer Value Proposition), сфокусированное на потребностях целевых аудиторий. Предложение призвано создать сильный бренд Компании как работодателя, к которому приходят и у которого остаются лучшие сотрудники.

РАБОТОДАТЕЛИ РОССИИ

По итогам 2015 г. «Газпром нефть» заняла первое место в рейтинге «Работодатели России», который составляется компанией HeadHunter. При анализе привлекательности работодателей в рейтинге используются экспертная внешняя и внутренняя оценки с привлечением ведущих исследовательских компаний.



ХАРАКТЕРИСТИКИ ПЕРСОНАЛА

В 2015 г. в «Газпром нефти» работало около 66,5 тыс. человек, из них 55 % составили сотрудники рабочих специальностей, 45 % – руководители, специалисты и служащие.

Среднесписочная численность персонала в 2015 г. выросла на 7,6 % в связи с присоединением новых активов и составила 61 862 человека. Коэффициент текучести в 2015 г. составил 16,2 %, что на 1 % выше уровня 2014 г. Повышение обусловлено проведением реструктуризации в активах направления информационных технологий.

¹ НИС и др.

² Смазочные материалы, Бункеровка, Битумы.

СТРУКТУРА ПЕРСОНАЛА КОМПАНИИ ПО ОСНОВНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г. // человек

Источник: данные Компании



ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОДДЕРЖКА ПЕРСОНАЛА

Компания постоянно совершенствует систему вознаграждения персонала в соответствии со стратегическими задачами и лучшими мировыми практиками. «Газпром нефть» проводит регулярный мониторинг внешнего рынка и обеспечивает сотрудникам конкурентоспособное совокупное вознаграждение. Среднемесячная заработная плата сотрудников Компании в 2015 г. составила 100 222 руб.

В Компании действует система единых социальных льгот, включающая базовые и дополнительные льготы. В их число входят добровольное медицинское страхование (ДМС) и страхование от несчастных случаев, доплата сверх максимального пособия по нетрудоспособности, ежемесячная помощь сотрудникам, находящимся в отпусках по уходу за ребенком, оплата санаторно-курортного лечения работников, материальная помощь в связи с семейными событиями, жилищные программы, негосударственное пенсионное обеспечение и др.

Для вовлечения персонала в корпоративную культуру, повышения лояльности и признания заслуг лучших сотрудников Компания реализует программы материальной мотивации: конкурсы профессионального мастерства, массовые оздоровительные мероприятия и спортивные соревнования, досуговые мероприятия, корпоративные коммуникационные сессии и форумы.

При разработке и реализации программ кадровой и социальной политики Компания развивает партнерство с профсоюзными организациями. Представители профсоюзов принимают активное участие в решении вопросов, затрагивающих профессиональные и социально-трудовые интересы работников.

РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ // млн руб.

Показатели	2011	2012	2013	2014	2015
Фонд заработной платы	42 403	39 364	45 040	58 510	74 400
Социальные выплаты	2 875	2 896	3 186	2 097	2 432
ВСЕГО	45 278	42 260	48 226	60 607	76 832

74 400 млн руб.
фонд заработной платы
в 2015 г.

ОБУЧЕНИЕ И РАЗВИТИЕ ПЕРСОНАЛА

«Газпром нефть» постоянно увеличивает инвестиции в обучение и развитие персонала, развитие профессиональных, управленческих и лидерских компетенций сотрудников. Содержание обучающих программ определяется стратегическими задачами Компании и результатами оценки компетенций сотрудника. В 2015 г. обучение прошли 50 395 сотрудников Компании. Затраты на обучение составили 690,1 млн руб. Профессиональное развитие сотрудников базируется на разработанных в Компании моделях профессионально-технических компетенций должности. «Газпром нефть» развивает индивидуальный подход к профессиональному развитию на основе ежегодной оценки деятельности работника. С 2014 г. «Газпром нефть» внедряет систему внутреннего тренерства, позволяющую более эффективно обучать сотрудников и одновременно повышать компетенции самих тренеров. Развитие лидерских и управленческих навыков осуществляется на базе Корпоративной академии управления, реализующей модульные программы для специалистов различных уровней: от линейных руководителей до топ-менеджеров. В Компании внедряется система организационного коучинга – обучения руководителей навыкам наставничества и недирижерского управления.

Для обеспечения кадрового резерва в настоящем и будущем «Газпром нефть» развивает систему формирования кадрового потенциала, включающую профориентационную работу со старшеклассниками, целевое образование в высших и средних учебных заведениях, систему отбора сотрудников с высоким потенциалом (включая молодых специалистов) и планирования их карьеры. В рамках этой деятельности Компания сотрудничает с передовыми отраслевыми вузами в регионах своего присутствия. Сотрудничество направлено на целевую подготовку студентов, повышение компетенций преподавателей и качества образовательных программ, поддержку талантливых студентов. В 2015 г. на целевых местах «Газпром нефти» обучалось более 200 человек. На предприятиях Компании ежегодно проходят практику 1 тыс. студентов партнерских вузов и 300 учащихся образовательных учреждений среднего профессионального образования. Более 160 молодых специалистов каждый год присоединяются к команде «Газпром нефти». Отборы кандидатов в кадровый резерв осуществляются на заседаниях Комитета по талантам – коллегиальных встречах управленческих команд на основании ежегодной оценки деятельности и потенциала сотрудников. Для резервистов разрабатываются индивидуальные планы развития.

Региональная политика и развитие местных сообществ

«Газпром нефть» является значимым участником социально-экономического развития территорий своего присутствия. Компания вносит свой вклад в региональное развитие как работодатель, налогоплательщик, участник экономической деятельности, партнер государства и общества в решении приоритетных региональных задач, социальный инвестор.

Осуществляя взаимодействие с регионами, Компания строит свою деятельность на принципах социальной ответственности и устойчивого развития. Содействует благополучию регионов, повышению качества жизни, росту возможностей для самореализации местных жителей – приоритеты региональной политики «Газпром нефти». Решая эти задачи, Компания активно развивает сотрудничество со всеми заинтересованными сторонами.

Основные инструменты реализации региональной политики «Газпром нефти»:

- соглашения о социально-экономическом сотрудничестве с органами власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;
- собственные социальные проекты;
- адресная корпоративная благотворительность;
- корпоративное волонтерство;
- грантовые конкурсы.



Программа социальных инвестиций «Газпром нефти»

3 966 млн руб.
инвестиции в социальную деятельность в 2015 г.

РОДНЫЕ ГОРОДА

С 2013 г. вся социальная деятельность «Газпром нефти» реализуется в рамках Программы социальных инвестиций «Родные города». Портфель социальных и благотворительных проектов Программы формируется на основании результатов взаимодействия с заинтересованными сторонами (населением, сотрудниками, органами региональной власти, некоммерческими организациями) и комплекса исследований социально-экономической ситуации конкретного региона. При масштабировании межрегиональных проектов на территорию присутствия их содержание формируется в соответствии с запросами местных целевых аудиторий. Реализуя Программу «Родные города», Компания стремится к большему вовлечению в реализацию социальных инициатив местных жителей. Это позволяет

увеличивать их активность и компетентность в решении задач регионального развития и добиваться долгосрочного и системного эффекта от социальных инвестиций. Значимым инструментом решения данной задачи является грантовый конкурс социальных инициатив. В 2015 г. подобные конкурсы были проведены в Омской, Томской, Оренбургской областях, Ямало-Ненецком автономном округе и Ханты-Мансийском автономном округе – Югре. Грантовый фонд составил 21,89 млн руб.

В 2015 г. Программа «Родные города» охватила 34 региона и включила в себя более 450 реализованных проектов. Инвестиции в социальную деятельность в 2015 г. составили более 3 966 млн руб.

СТРУКТУРА ПРОГРАММЫ СОЦИАЛЬНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ «РОДНЫЕ ГОРОДА» //

Направление программы	Задачи	Направления деятельности	Результаты 2015 г.
 «ГОРОДА ДЛЯ ЛЮДЕЙ»	Создание качественной городской среды, расширение возможностей самореализации для жителей	Строительство и капитальный ремонт жилья, благоустройство городских территорий и обустройство уличных игровых зон для детей, повышение качества медицинских услуг, создание безбарьерной среды, реализация совместных инициатив с заинтересованными сторонами	<ul style="list-style-type: none"> ➤ В 2015 г. в селе Новый Порт Ямало-Ненецкого автономного округа построен жилой 27-квартирный дом, в котором большая часть жилья будет предоставлена коренному населению, переселяющемуся из тундры. ➤ В 2015 г. в г. Ханты-Мансийске продолжилось строительство жилого комплекса на 120 квартир. ➤ Развитие социальной инфраструктуры: строительство детских площадок, велопарковочных станций в регионах присутствия. ➤ Проектная лаборатория «Город своими руками» в г. Омске. На базе площадки местные жители вместе с экспертами, представителями власти и бизнеса разрабатывают и запускают собственные социальные проекты по развитию городской среды. В 2015 г. было реализовано пять проектов. ➤ Поддержка межрегионального стрит-арт-фестиваля «Стенограффия», предполагающего использование стрит-арта для художественного оформления монохромной городской среды.
 «МЕСТОРОЖДЕНИЯ ПОБЕД»	Содействие воспитанию здорового поколения и формированию сильных региональных спортивных школ	Развитие инфраструктуры детского и массового спорта, поддержка спортивных мероприятий	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Строительство объектов спортивной инфраструктуры. В 2015 г. построены универсальные стадионы в Ноябрьске и Тарко-Сале, ледовый дворец в г. Ноябрьске, спорткомплекс «Муравленко», крытая хоккейная площадка в п. Ханымей, шесть многофункциональных спортивных площадок в Оренбургской области, Ямало-Ненецком автономном округе и Ленинградской области. ➤ Международный турнир детских хоккейных команд «Кубок Газпром нефти» – одно из крупнейших детских хоккейных соревнований в Европе. В 2015 г. участниками стали 25 команд. ➤ «Спорт во дворе» – проект по развитию массового спорта, организация детских и взрослых турниров по мини-футболу, хоккею, волейболу в регионах присутствия. ➤ Поддержка региональных спортивных проектов, знаковых для территории (шахматы в г. Югре, мотоспорт в г. Ноябрьске, открытие школы единоборств в г. Омске).
 «НОВЫЕ ГОРИЗОНТЫ»	Развитие интеллектуального потенциала, поддержка сферы образования – от дошкольного до послевузовского, популяризация науки среди молодежи	Создание инновационных центров дошкольного развития, проведение научно-исследовательских турниров, поддержка одаренных детей, поддержка и развитие образовательных программ школ и вузов	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Школьный турнир по нефтегазовой тематике «Умножая таланты», направленный на повышение привлекательности инженерно-технической группы специальностей среди учеников школ и формирование у них исследовательских компетенций. В турнире 2015 г. приняли участие 1 221 человек из шести регионов присутствия Компании. ➤ «Математическая прогрессия» – совместный проект Санкт-Петербургского государственного университета и «Газпром нефти». В его рамках школьники из 23 регионов России, прошедшие конкурсный отбор, становятся слушателями научно-популярных лекций известных ученых. Также в рамках проекта учреждены именные стипендии «Газпром нефти» для студентов-отличников математико-механического факультета Санкт-Петербургского государственного университета и именные премии для молодых ученых. ➤ «Центр карьеры» – образовательный проект, реализуемый совместно с факультетом свободных искусств и наук Санкт-Петербургского государственного университета. Проект направлен на развитие компетенций местного сообщества в области креативной индустрии и социального проектирования. ➤ Международная научно-практическая конференция «Креативные инструменты социального предпринимательства и социального проектирования», собравшая ведущих экспертов в сфере социального проектирования, представителей бизнеса, власти и творческой индустрии. ➤ Поддержка инфраструктуры образовательных учреждений в малых поселениях. ➤ Популяризация морских профессий среди молодежи – создание специализированных морских классов и детских объединений морской и судостроительной направленности в Ростове и Санкт-Петербурге, Морской межвузовский фестиваль «Морфест» и другие мероприятия.

Направление программы	Задачи	Направления деятельности	Результаты 2015 г.
 <p>«КУЛЬТУРНЫЙ КОД»</p>	Развитие культурного потенциала территорий	Поддержка культурных мероприятий и инициатив, значимых для жителей регионов присутствия, расширение доступа жителей региона к качественному культурному продукту	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Фестиваль «Родной город», направленный на расширение возможностей семейного досуга, консолидацию местного сообщества, расширение возможностей для самореализации жителей. ➤ Поддержка кинофестиваля кинематографических дебютов «Дух огня» и фестиваля социальных коммуникаций «ПОРА!». ➤ Поддержка деятельности учреждений культуры.
 <p>«СОХРАНЯЯ ТРАДИЦИИ»</p>	Поддержка традиционного образа жизни коренных малочисленных народов Севера, содействие их интеграции в современный экономический и социальный ландшафт	Финансовая поддержка семей коренных малочисленных народов Севера, строительство жилья, развитие парков и музеев, проведение этнических праздников и фестивалей	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Поддержка мероприятий, способствующих сохранению национальной идентичности народов Севера, налаживанию культурных связей между различными общинами и семьями и привлечению внимания общественности к вопросам сохранения традиционных ремесел и промыслов. ➤ Материальная помощь семьям коренных малочисленных народов Севера: компенсация расходов на жизненное обеспечение семей, обеспечение горюче-смазочными материалами. ➤ Помощь сельскохозяйственным общинам коренных народов, действующим в местах разведки и добычи углеводородов. ➤ Финансирование возведения домов в удаленных населенных пунктах и домов для представителей коренных малочисленных народов Севера.



КОРПОРАТИВНОЕ ВОЛОНТЕРСТВО

С 2008 г. в «Газпром нефти» развивается волонтерское движение «Личный вклад». В отчетном году добровольческое движение «Газпром нефти» развивалось в 38 городах России и насчитывало 2 633 человека. В 2015 г. добровольцы Компании приняли участие в 265 мероприятиях, ключевыми из которых стали донорство, поддержка детских домов и школ-интернатов, уборка территорий, озеленение и благоустройство территорий.

В 2015 г. в Компании прошел первый конкурс волонтерских проектов для сотрудников. 23 проекта-победителя, направленных на решение актуальных социальных проблем территорий присутствия, были реализованы в Москве, Муравленке, Ноябрьске, Омске, Оренбурге, Санкт-Петербурге, Томске, Тюмени, Челябинске.

38 городов России

охват городов волонтерского движения «Газпром нефти» в 2015 г.

2 633 человека

насчитывает добровольческое движение «Газпром нефти» в 2015 г.



Дополнительная информация на сайте: <http://rodnygoroda.ru/>





ПРИЛОЖЕНИЯ



Дополнительно в интерактивной версии Годового отчета представлены следующие приложения:

Консолидированная финансовая отчетность по РСБУ:
http://www.ar2015.gazprom-neft.ru/upload/GPN_RAR_AUDIT_REPORT_2015.pdf

Крупные сделки и сделки, в совершении которых имеется заинтересованность:
http://www.ar2015.gazprom-neft.ru/upload/gpn_ar15_Transactions_rus.pdf

Отчет о результатах аудита консолидированной финансовой отчетности за 2015 г.



Аудиторское заключение

Акционерам и Совету директоров ПАО «Газпром нефть»

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности ПАО «Газпром нефть» и его дочерних компаний (далее – «Группа»), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2015 года и консолидированных отчетов о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе, движении капитала и движении денежных средств за 2015 год, а также примечаний, состоящих из краткого обзора 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 указанной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для составления консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается 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. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в консолидированной финансовой отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор процедур зависит от профессионального суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки этих рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля за составлением и достоверностью консолидированной финансовой отчетности, чтобы разработать аудиторские процедуры, соответствующие обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности 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 дают достаточные и надлежащие основания для выражения нашего мнения о достоверности данной консолидированной финансовой отчетности.

АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит», ул. Бутырский Вал, 10, Москва, Российская Федерация, 125047
Т: +7 495 967 6000, Ф: +7 495 967 6001, www.pwc.ru

(i)



Аудиторское заключение (продолжение)

Мнение

По нашему мнению, консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2015 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

АО ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит

1 марта 2016

Москва, Российская Федерация



И.В. Шанина, Директор (квалификационный аттестат № 01-001340),
АО «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит»

Аудируемое лицо: ПАО «Газпром нефть»

Свидетельство о государственной регистрации № 38606450
выдано Омской городской регистрационной палатой 06 октября
1995 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 21 августа
2002 г. за №1025501701686

Российская Федерация, 190000, г. Санкт-Петербург,
ул. Галерная, д. 5, лит. А

Независимый аудитор: АО «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит»

Свидетельство о государственной регистрации № 008.890
выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля 1992 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 22 августа
2002 г. за № 1027700148431

Свидетельство о членстве в Саморегулируемой организации
аудиторов НП «Аудиторская Палата России» № 870. ОРНЗ в
реестре аудиторов и аудиторских организаций - 10201003683

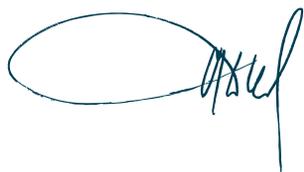
Приложение 1. Консолидированная финансовая отчетность по МСФО

в млн руб.

	Прим.	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
АКТИВЫ			
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	7	114 198	53 167
Краткосрочные финансовые активы	8	65 157	78 844
Торговая и прочая дебиторская задолженность	9	95 241	103 014
Товарно-материальные запасы	10	102 378	102 658
Предоплата по налогу на прибыль		13 903	17 315
Прочие оборотные активы	11	119 867	115 927
ИТОГО ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		510 744	470 925
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	12	1 587 653	1 293 800
Гудвилл и прочие нематериальные активы	13	75 090	71 240
Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия	14	169 611	150 727
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность		8 867	265
Долгосрочные финансовые активы	16	50 884	37 631
Отложенные налоговые активы	17	22 099	31 460
Прочие внеоборотные активы	18	60 518	41 676
ИТОГО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		1 974 722	1 626 799
ИТОГО АКТИВЫ		2 485 466	2 097 724
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ			
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов	19	147 319	61 121
Торговая и прочая кредиторская задолженность	20	104 830	83 817
Прочие краткосрочные обязательства	21	32 870	40 921
Обязательства по налогу на прибыль		1 096	520
Задолженность по прочим налогам	22	49 011	45 788
Резервы предстоящих расходов и платежей	23	13 938	18 564
ИТОГО КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		349 064	250 731

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

	Прим.	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	24	670 779	502 306
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	25	115 375	105 944
Отложенные налоговые обязательства	17	68 752	81 032
Резервы предстоящих расходов и платежей	23	31 065	25 876
Прочие долгосрочные обязательства		1 942	2 050
ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		887 913	717 208
КАПИТАЛ			
Уставный капитал	26	98	98
Собственные акции, выкупленные у акционеров	26	(1 170)	(1 170)
Добавочный капитал		44 326	50 074
Нераспределенная прибыль		1 078 626	1 005 642
Прочие резервы		35 189	11 104
ИТОГО КАПИТАЛ, ПРИЧИТАЮЩИЙСЯ АКЦИОНЕРАМ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»		1 157 069	1 065 748
Неконтролирующая доля участия	37	91 420	64 037
ИТОГО КАПИТАЛ		1 248 489	1 129 785
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		2 485 466	2 097 724



ДЮКОВ А. В.
Генеральный директор
ПАО «Газпром нефть»



ЯНКЕВИЧ А. В.
Заместитель генерального
директора по экономике и финансам
ПАО «Газпром нефть»

Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе

в млн руб. (за исключением данных на акцию)

	Прим.	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
ПРОДАЖИ		1 655 775	1 690 557
За минусом: экспортных пошлин и акциза, рассчитанного исходя из объема реализованных нефтепродуктов		(187 832)	(282 319)
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ	39	1 467 943	1 408 238
РАСХОДЫ И ПРОЧИЕ ЗАТРАТЫ			
Стоимость приобретения нефти, газа и нефтепродуктов		(345 909)	(382 505)
Производственные и операционные расходы		(214 267)	(171 711)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		(100 176)	(86 318)
Транспортные расходы		(133 320)	(116 125)
Износ, истощение и амортизация		(98 501)	(85 951)
Налоги, за исключением налога на прибыль	22	(353 145)	(343 576)
Расходы на геологоразведочные работы		(922)	(936)
ИТОГО ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ		(1 246 240)	(1 187 122)
Прочие расходы, нетто	28	(14 088)	(8 471)
ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ		207 615	212 645
Доля в прибыли/(убытке) ассоциированных и совместных предприятий	14	24 956	(6 306)
Убыток от курсовых разниц, нетто	29	(67 910)	(52 265)
Финансовые доходы	30	14 732	7 075
Финансовые расходы	31	(33 943)	(15 279)
ИТОГО ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, НЕТТО		(62 165)	(66 775)
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		145 450	145 870
Расходы по текущему налогу на прибыль		(38 026)	(17 518)
Доход/(расход) по отложенному налогу на прибыль		8 774	(1 696)
ИТОГО РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	32	(29 252)	(19 214)
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		116 198	126 656
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/(УБЫТОК)			
Курсовые разницы по пересчету в валюту представления отчетности		43 739	79 669
Операции хеджирования денежных потоков за минусом налога	33	(9 333)	(55 265)
Прочий совокупный (убыток)/доход		(199)	139
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД		34 207	24 543
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД		150 405	151 199

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

	Прим.	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
ПРИБЫЛЬ, ОТНОСЯЩАЯСЯ К:			
– акционерам ПАО «Газпром нефть»		109 661	122 093
– неконтролирующей доле участия		6 537	4 563
ПРИБЫЛЬ ЗА ГОД		116 198	126 656
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД, ОТНОСЯЩИЙСЯ К:			
– акционерам ПАО «Газпром нефть»		133 746	129 110
– неконтролирующей доле участия		16 659	22 089
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД		150 405	151 199
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам ПАО «Газпром нефть»			
Базовая прибыль на обыкновенную акцию (в руб. на акцию)		23,24	25,88
Разводненная прибыль на обыкновенную акцию (в руб. на акцию)		23,24	25,88
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (млн)		4 718	4 718

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Консолидированный отчет о движении капитала

в млн руб.

	Относящийся к акционерам ПАО «Газпром нефть»		
	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал
ОСТАТОК ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2015 Г.	98	(1 170)	50 074
Прибыль за период	-	-	-
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/(УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД			
Курсовые разницы по пересчету в валюту представления отчетности	-	-	-
Операции хеджирования денежных потоков за минусом налога	-	-	-
Прочий совокупный убыток	-	-	-
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД	-	-	-
ОПЕРАЦИИ С АКЦИОНЕРАМИ, ОТРАЖЕННЫЕ НЕПОСРЕДСТВЕННО В КАПИТАЛЕ			
Дивиденды акционерам	-	-	-
Операции под общим контролем (Прим. 6)	-	-	(5 748)
Приобретение неконтролирующей доли участия	-	-	-
ИТОГО ОПЕРАЦИЙ С АКЦИОНЕРАМИ	-	-	(5 748)
ОСТАТОК ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.	98	(1 170)	44 326

	Относящийся к акционерам ПАО «Газпром нефть»		
	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал
ОСТАТОК ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2014 Г.	98	(1 170)	19 293
Прибыль за период	-	-	-
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/(УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД			
Курсовые разницы по пересчету в валюту представления отчетности	-	-	-
Операции хеджирования денежных потоков за минусом отложенного налога	-	-	-
Прочий совокупный доход	-	-	-
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД	-	-	-
ОПЕРАЦИИ С АКЦИОНЕРАМИ, ОТРАЖЕННЫЕ НЕПОСРЕДСТВЕННО В КАПИТАЛЕ			
Дивиденды акционерам	-	-	-
Операции под общим контролем	-	-	33 700
Приобретение неконтролирующей доли участия	-	-	(2 919)
ИТОГО ОПЕРАЦИЙ С АКЦИОНЕРАМИ	-	-	30 781
ОСТАТОК ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	98	(1 170)	50 074

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Относящийся к акционерам ПАО «Газпром нефть»				
Нераспределенная прибыль	Прочие резервы	Итого	Неконтролирующая доля участия	Итого капитал
1 005 642	11 104	1 065 748	64 037	1 129 785
109 661	-	109 661	6 537	116 198
-	33 617	33 617	10 122	43 739
-	(9 333)	(9 333)	-	(9 333)
-	(199)	(199)	-	(199)
109 661	24 085	133 746	16 659	150 405
(36 677)	-	(36 677)	(1 842)	(38 519)
-	-	(5 748)	12 566	6 818
-	-	-	-	-
(36 677)	-	(42 425)	10 724	(31 701)
1 078 626	35 189	1 157 069	91 420	1 248 489

Относящийся к акционерам ПАО «Газпром нефть»				
Нераспределенная прибыль	Прочие резервы	Итого	Неконтролирующая доля участия	Итого капитал
930 304	4 087	952 612	45 409	998 021
122 093	-	122 093	4 563	126 656
-	62 143	62 143	17 526	79 669
-	(55 265)	(55 265)	-	(55 265)
-	139	139	-	139
122 093	7 017	129 110	22 089	151 199
(46 755)	-	(46 755)	(2 824)	(49 579)
-	-	33 700	-	33 700
-	-	(2 919)	(637)	(3 556)
(46 755)	-	(15 974)	(3 461)	(19 435)
1 005 642	11 104	1 065 748	64 037	1 129 785

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Консолидированный отчет о движении денежных средств

в млн руб.

	Прим.	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Прибыль до налогообложения		145 450	145 870
КОРРЕКТИРОВКИ			
Доля в (прибыли)/убытке ассоциированных и совместных предприятий	14	(24 956)	6 306
Убыток от курсовых разниц		67 910	52 265
Финансовые доходы	30	(14 732)	(7 075)
Финансовые расходы	31	33 943	15 279
Износ, истощение и амортизация	12, 13	98 501	85 951
Обесценение дебиторской задолженности	9, 34	2 090	427
Списанное обязательство	28	(16 107)	–
Обесценение основных средств	12	15 582	–
Прочие неденежные статьи		4 488	5 398
ОПЕРАЦИОННЫЙ ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ДО ИЗМЕНЕНИЯ В РАБОЧЕМ КАПИТАЛЕ		312 169	304 421
ИЗМЕНЕНИЯ В ОБОРОТНОМ КАПИТАЛЕ			
Дебиторская задолженность		16 019	49 382
Товарно-материальные запасы		6 128	5 072
Прочие активы		7 998	4 152
Кредиторская задолженность		(2 245)	(10 958)
Обязательства по налогам		(2 905)	(4 942)
Прочие обязательства		(6 653)	(18 799)
ЧИСТЫЙ ЭФФЕКТ ОТ ИЗМЕНЕНИЯ В ОБОРОТНОМ КАПИТАЛЕ		18 342	23 907
Уплаченный налог на прибыль		(19 522)	(30 122)
Проценты уплаченные		(28 229)	(16 624)
Дивиденды полученные		2 415	2 383
ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		285 175	283 965
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Приобретение дочерних обществ и совместных операций, за вычетом приобретенных денежных средств		303	(12 493)
Увеличение денежных средств при приобретении дочернего общества в результате сделки под общим контролем	6	2 229	–
Поступления от выбытия дочерних обществ, за вычетом приобретенных денежных средств		(9)	–
Приобретение инвестиций в ассоциированные и совместные предприятия		(106)	(45 355)

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

	Прим.	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
Размещение денежных средств на банковских депозитах		(128 298)	(129 917)
Поступления денежных средств при закрытии банковских депозитов		174 043	114 040
Приобретение прочих инвестиций		(4 476)	(2 480)
Краткосрочные займы выданные		(26 169)	(2 100)
Поступления денежных средств от погашения краткосрочных займов выданных		27 883	1 867
Долгосрочные займы выданные		(25 578)	(23 142)
Поступления денежных средств от погашения долгосрочных займов выданных		5 737	1 374
Капитальные затраты		(349 036)	(271 330)
Поступления от продажи основных средств		982	1 743
Проценты полученные		7 984	3 001
ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		(314 511)	(364 792)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Поступление краткосрочных кредитов и займов	-	35 171	26 750
Погашение краткосрочных кредитов и займов		(13 691)	(24 601)
Поступление долгосрочных кредитов и займов		153 748	109 078
Погашение долгосрочных кредитов и займов		(53 663)	(44 067)
Затраты, напрямую связанные с получением займов		(350)	(2 342)
Дивиденды, уплаченные акционерам ПАО «Газпром нефть»		(36 346)	(46 755)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам		(2 676)	(3 372)
Приобретение неконтролирующих долей участия в дочерних предприятиях		-	(4 118)
ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		82 193	10 573
УВЕЛИЧЕНИЕ/(УМЕНЬШЕНИЕ) ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ ЗА ПЕРИОД		52 857	(70 254)
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты		8 174	32 344
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ НА НАЧАЛО ПЕРИОДА		53 167	91 077
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ НА КОНЕЦ ПЕРИОДА		114 198	53 167

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности

За год, закончившийся 31 декабря 2015 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ // ПАО «Газпром нефть» (далее – Компания) и его дочерние общества (далее совместно именуемые «Группа») являются вертикально интегрированной нефтяной компанией (ВИНК), осуществляющей деятельность в Российской Федерации, странах Содружества Независимых Государств и за рубежом. Основными видами деятельности Группы являются разведка, разработка нефтегазовых месторождений, добыча нефти и газа, производство нефтепродуктов, а также их реализация на розничном рынке.

Компания была образована в 1995 г. и зарегистрирована на территории Российской Федерации. Компания является публичным акционерным обществом в соответствии с законодательством Российской Федерации. Конечной контролирующей стороной Группы является ПАО «Газпром» (далее – «Газпром», которое находится под контролем Правительства Российской Федерации), владеющее 95,68 % акций Компании.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ // Группа ведет бухгалтерский учет в соответствии с принципами и методами бухгалтерского и налогового учета, установленными в странах, где осуществляется деятельность (в основном, в Российской Федерации). Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность подготовлена на основе данных бухгалтерского учета Группы с внесением корректировок и реклассификаций с целью представления информации в соответствии с МСФО.

События после отчетной даты, произошедшие после 31 декабря 2015 г., проанализированы по 1 марта 2016 г. включительно, т. е. до даты выпуска настоящей консолидированной финансовой отчетности.

БАЗА ДЛЯ ОПРЕДЕЛЕНИЯ СТОИМОСТИ // Консолидированная финансовая отчетность подготовлена на основе исторической стоимости, за исключением производных финансовых инструментов, финансовых инвестиций, классифицированных как финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, а также обязательств по выплатам сотрудникам, основанным на стоимости акций (SAR), оцененных по справедливой стоимости.

ПЕРЕСЧЕТ ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ // Функциональной валютой каждой консолидируемой компании Группы является валюта основной экономической среды, в которой осуществляется деятельность. В соответствии с требованиями МСФО (IAS) 21, руководство проанализировало ряд факторов, влияющих на определение функциональной валюты, и по результатам данного анализа определило функциональную валюту для каждой из компаний Группы. Для большинства компаний Группы функциональной валютой является национальная валюта.

Денежные активы и обязательства были пересчитаны в функциональную валюту по курсу, действующему на отчетную дату. Неденежные активы и обязательства были переведены по историческим курсам. Доходы, расходы и движение денежных средств были пересчитаны в функциональную валюту по среднему курсу за период либо, если это было возможно, по курсам, действующим на дату совершения операций. Возникшие в результате пересчета в функциональную валюту доходы и расходы отражены в составе прибыли и убытка, за исключением разниц, возникающих при использовании учета хеджирования, которые признаются в составе прочего совокупного дохода.

Валютой представления отчетности Группы является российский рубль. Доходы и расходы, возникающие в результате пересчета в валюту представления отчетности, отражаются отдельно в составе капитала в консолидированном отчете о финансовом положении.

Пересчет активов и обязательств, выраженных в национальной валюте, в функциональную валюту для целей подготовки данной консолидированной финансовой отчетности не означает, что Группа могла бы реализовать либо погасить в функциональной валюте представленные в отчетности суммы таких активов и обязательств. Также это не означает, что Группа сможет возратить либо распределить указанную в отчетности сумму капитала в функциональной валюте своим акционерам.

ПРИНЦИПЫ КОНСОЛИДАЦИИ // Консолидированная финансовая отчетность включает отчетность дочерних обществ, контролируемых Группой. Наличие контроля подразумевается в том случае, когда инвестор подвергается 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. Инвестор обладает полномочиями в отношении объекта инвестиций, если у инвестора имеются существующие права, которые предоставляют ему возможность в настоящий момент времени управлять значимой деятельностью, то есть деятельностью, которая оказывает значительное влияние на доход объекта инвестиций. Инвестор подвергается рискам, связанным с переменным доходом от участия в объекте инвестиций, или имеет право на получение такого дохода, если доход инвестора от участия в объекте инвестиций может варьироваться в зависимости от показателей деятельности объекта инвестиций. Отчетность дочерних обществ включается в состав консолидированной финансовой отчетности начиная с момента возникновения контроля и до даты его прекращения.

При оценке контроля Группа рассматривает свои существующие потенциальные права голоса. Инвестиции в общества, где Группа не имеет контроля, но имеет возможность оказывать существенное влияние на операционную и финансовую политики, учитываются по методу долевого участия, за исключением инвестиций, отвечающих критериям совместных операций и учитываемых на основе доли участия Группы в активах, обязательствах, доходах и расходах от совместных операций. Все остальные инвестиции классифицируются как инвестиции, удерживаемые до погашения или инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи.

ОБЪЕДИНЕНИЕ БИЗНЕСА // Группа учитывает сделки по объединению бизнеса согласно МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнеса». Группа применяет метод приобретения и отражает приобретенные активы и обязательства по справедливой стоимости на дату приобретения. Определение справедливой стоимости приобретенных активов и обязательств подразумевает применение руководством профессиональных суждений, существенных оценок и допущений. Неконтролирующая доля участия оценивается по справедливой стоимости (если акции приобретенной компании торгуются на открытых рынках), либо учитывается как пропорциональная часть неконтролирующей доли участия в идентифицируемых чистых активах приобретаемого предприятия (если акции приобретенной компании не торгуются на открытых рынках).

ГУДВИЛЛ // Гудвилл представляет собой превышение уплаченной цены покупки приобретаемой компании над справедливой стоимостью чистых активов, стоимостью неконтролирующей доли участия и справедливой стоимостью доли в приобретаемой компании, удерживаемой до даты приобретения. Отрицательная сумма («доход от приобретения») отражается как доход в составе прибыли и убытка после того, как руководство идентифицировало все приобретаемые активы, все обязательства и условные обязательства, а также проанализировало правильность этих оценок.

В стоимость приобретения не включаются платежи, которые фактически представляют собой осуществление расчетов по взаимоотношениям между покупателем и приобретаемой компанией, существовавшим до сделки по объединению бизнеса. Такие суммы признаются в составе прибыли или убытка за период. Затраты, связанные со сделкой по приобретению, признаются в качестве расходов в момент возникновения, за исключением тех, которые возникли у Группы в связи с выпуском долговых или долевого инструментов в рамках сделки по объединению бизнеса.

НЕКОНТРОЛИРУЮЩАЯ ДОЛЯ УЧАСТИЯ // Неконтролирующая доля участия, удерживаемая компаниями, сторонними по отношению к Группе, представляется отдельно в составе капитала в консолидированном отчете о финансовом положении. Сумма консолидированной чистой прибыли, относящаяся к Группе, а также к неконтролирующей доле участия, отражается в составе консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе.

ИЗМЕНЕНИЕ ДОЛЕЙ ВЛАДЕНИЯ БЕЗ ИЗМЕНЕНИЯ КОНТРОЛЯ // Операции с неконтролирующими долями участия, не приводящие к потере контроля, учитываются как операции с капиталом, т. е. как операции с собственниками, действующими в этом качестве. Разница между справедливой стоимостью уплаченного вознаграждения и балансовой стоимостью соответствующей доли чистых активов учитывается в составе собственного капитала. Прибыли и убытки от выбытия неконтролирующих долей также учитываются в составе собственного капитала.

ВЫБЫТИЕ ДОЧЕРНИХ ОБЩЕСТВ // Когда Группа перестает осуществлять контроль, имеющаяся доля участия переоценивается по справедливой стоимости на дату утраты контроля с признанием разницы в составе прибылей и убытков. Справедливая стоимость – это первоначальная балансовая стоимость для целей учета имеющейся доли участия как ассоциированного или совместного предприятия, либо как финансового актива. Дополнительно все суммы, ранее признаваемые в составе прочего совокупного дохода относительно этого общества, учитываются, как если бы соответствующие активы и обязательства выбыли из Группы. Это может означать, что суммы, ранее признаваемые в составе прочего совокупного дохода, переклассифицируются в состав прибылей и убытков.

СДЕЛКИ ПО ОБЪЕДИНЕНИЮ БИЗНЕСА МЕЖДУ ПРЕДПРИЯТИЯМИ ПОД ОБЩИМ КОНТРОЛЕМ // Сделки по объединению бизнеса между предприятиями под общим контролем учитываются с использованием учетных данных предыдущего собственника о стоимости активов и обязательств с даты приобретения. Для отражения активов и обязательств Группа использует балансовую стоимость, которая применялась предшественником и которая обычно представляет собой стоимость активов и обязательств приобретаемого предприятия, отраженную в консолидированной финансовой отчетности предприятия «самого высокого уровня» из предприятий под общим контролем, которое готовит консолидированную финансовую отчетность по МСФО. Эти суммы также включают сумму гудвилла, отраженную на консолидированном уровне в отношении приобретаемого предприятия.

ИНВЕСТИЦИИ В АССОЦИИРОВАННЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ // Ассоциированное предприятие – предприятие, на деятельность которого инвестор оказывает значительное влияние. Инвестиции в ассоциированные предприятия учитываются по методу долевого участия и первоначально признаются по фактической стоимости. Начиная с момента возникновения существенного влияния и до даты его прекращения, в консолидированной финансовой отчетности отражается доля Группы в прибылях и убытках, а также в прочем совокупном доходе инвестиций, учитываемых по методу долевого участия, которая рассчитывается с учетом корректировок, необходимых для приведения учетной политики конкретного объекта в соответствие с учетной политикой Группы.

СОВМЕСТНЫЕ ОПЕРАЦИИ И СОВМЕСТНЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ // Совместные операции – это такое соглашение о совместной деятельности, которое предполагает наличие у сторон, обладающих совместным контролем над деятельностью, прав на активы и ответственности по обязательствам, связанным с деятельностью.

Совместное предприятие – это такое соглашение о совместной деятельности, которое предполагает наличие у сторон, обладающих совместным контролем, прав на чистые активы.

В тех случаях, когда Группа выступает как участник совместных операций, доля участия в совместной деятельности отражается через признание:

- активов, включая свою долю в любых активах, контролируемых совместно;
- обязательств, включая свою долю в обязательствах, возникших в результате совместного контроля;
- выручку от продажи своей доли в продукции, произведенной в результате совместных операций;
- свою долю выручки от продажи продукции, произведенной в результате совместных операций; и
- расходы, включая свою долю в расходах, возникших в результате совместного контроля.

В случаях, где Группа является участником совместного предприятия, Группа признает свою долю участия в совместном предприятии как инвестиции и отражает такие инвестиции в учете с использованием метода долевого участия.

ОПЕРАЦИИ, ИСКЛЮЧАЕМЫЕ ПРИ КОНСОЛИДАЦИИ // При подготовке консолидированной финансовой отчетности исключаются операции и сальдо расчетов между компаниями Группы, а также любые суммы нерезализованной прибыли, возникающие по операциям между ними. Нерезализованная прибыль по операциям с инвестициями, учитываемыми по методу долевого участия, исключается за счет уменьшения стоимости инвестиции в пределах доли участия Группы в соответствующем объекте инвестиций. Нерезализованные убытки исключаются в том же порядке, что и нерезализованная прибыль, за исключением обесценения соответствующих активов.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ // Денежные средства представляют собой наличные денежные средства в кассе и на банковских счетах, которые могут быть получены в любое время по первому требованию. Денежными эквивалентами являются высоколиквидные краткосрочные инвестиции, которые могут быть обменены на определенную сумму денежных средств, со сроком погашения не более трех месяцев с даты их приобретения. Они учитываются по стоимости приобретения, которая приблизительно соответствует их справедливой стоимости.

НЕПРОИЗВОДНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ // К непроизводным финансовым активам Группы относятся: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка; финансовые активы, удерживаемые до погашения; займы и дебиторская задолженность; финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи.

Группа признает займы и дебиторскую задолженность в момент их возникновения. Все прочие финансовые активы (включая активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения в которой отражаются в составе прибыли или убытка) признаются на дату заключения сделок, когда Группа становится стороной договорных условий инструмента.

Группа прекращает признание финансового актива, когда истекает срок действия договорных прав на потоки денежных средств от этого финансового актива, либо она передает договорные права на потоки денежных средств с одновременной передачей всех рисков и вознаграждений, связанных с владением финансовым активом. Любая оставшаяся или вновь возникшая доля переданного финансового актива признается как отдельный актив или обязательство.

ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ, ИЗМЕНЕНИЯ КОТОРОЙ ОТРАЖАЮТСЯ В СОСТАВЕ ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКА // Финансовый актив включается в категорию финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, если этот инструмент классифицируется как предназначенный для продажи или отнесен к данной категории при первоначальном признании. Группа определяет финансовые активы в категорию инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в тех случаях, когда она управляет такими инвестициями и принимает решения об их покупке или продаже исходя из их справедливой стоимости в соответствии с документально оформленной политикой по управлению рисками и инвестиционной стратегией Группы. Финансовые активы, классифицированные в данную категорию, оцениваются по справедливой стоимости, и изменения их справедливой стоимости отражаются в составе прибыли или убытка за период.

ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, УДЕРЖИВАЕМЫЕ ДО ПОГАШЕНИЯ // Если Группа имеет твердое намерение и возможность удерживать долговые ценные бумаги, котируемые на активном рынке, до наступления срока их погашения, то они классифицируются как финансовые инструменты, удерживаемые до погашения. Такие активы первоначально признаются по справедливой стоимости. Впоследствии финансовые активы, удерживаемые до погашения, оцениваются по амортизированной стоимости (рассчитываемой с использованием метода эффективной ставки процента) за вычетом убытков от обесценения. Продажа или

переклассификация существенной части инвестиций, удерживаемых до погашения, задолго до наступления срока погашения обязывает Группу реклассифицировать все инвестиции, удерживаемые до погашения, в состав инвестиций, имеющих в наличии для продажи, и ограничивает возможность классификации инвестиций как удерживаемых до погашения в текущем и в течение двух последующих финансовых лет.

ЗАЙМЫ И ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ // Займы и дебиторская задолженность – это не котируемые на активном рынке финансовые активы, предусматривающие получение фиксированных или платежей, величина которых может быть определена. Такие активы первоначально признаются по справедливой стоимости. После первоначального признания займы и дебиторская задолженность оцениваются по амортизированной стоимости (рассчитываемой с использованием метода эффективной ставки процента), за вычетом убытков от их обесценения. Резервы по ожидаемым потерям и сомнительной дебиторской задолженности создаются на суммы, оцениваемые как сомнительные к получению. Оценка осуществляется исходя из сроков возникновения задолженности, истории взаиморасчетов с дебитором и сложившихся экономических условий. Оценка резервов требует применения профессионального суждения и допущений.

ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ИМЕЮЩИЕСЯ В НАЛИЧИИ ДЛЯ ПРОДАЖИ // Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, представляют собой непроемкие финансовые активы, которые предназначены для продажи, либо которые не были классифицированы ни в одну из вышеперечисленных категорий финансовых активов. При первоначальном признании такие активы оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания они оцениваются по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в прочем совокупном доходе и представляются в составе капитала в составе прочих резервов, за исключением убытков от обесценения и курсовых разниц. В момент прекращения признания инвестиции или при ее обесценении накопленная в составе собственного капитала сумма прибыли или убытка реклассифицируется в состав прибыли или убытка за период.

НЕПРОИЗВОДНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА // Первоначальное признание выпущенных долговых ценных бумаг и обязательств осуществляется на дату их возникновения. Все прочие финансовые обязательства (включая обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка) первоначально признаются на дату заключения сделки, в результате которой Группа становится стороной по договору по данному инструменту. Группа прекращает признание финансового обязательства в тот момент, когда прекращаются или аннулируются ее обязанности по соответствующему договору или истекает срок их действия. Группа классифицирует непроемкие финансовые обязательства в категорию прочих финансовых обязательств. Такие финансовые обязательства при первоначальном признании оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания эти финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента. К прочим финансовым обязательствам относятся кредиты и займы, банковские овердрафты и торговая и прочая кредиторская задолженность.

ПРОИЗВОДНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ // Производные финансовые инструменты отражаются в консолидированном отчете о финансовом положении по справедливой стоимости как финансовые активы либо обязательства. Реализованные и нереализованные прибыли и убытки показываются в отчетности свернуто в составе прибыли и убытка, за исключением финансовых инструментов, к которым применяется учет хеджирования.

Оценка справедливой стоимости производных финансовых инструментов делается на основе информации, доступной на рынке, и с использованием прочих методов оценки, признанных допустимыми. Тем не менее, требуется применение существенных профессиональных суждений для интерпретации рыночных данных при формировании таких оценочных показателей. Соответственно, оценки не всегда представляют собой сумму, которую Группа может реализовать в текущей рыночной ситуации.

УЧЕТ ХЕДЖИРОВАНИЯ // По производным финансовым инструментам, признанным инструментами хеджирования, Группа применяет учет хеджирования (форвардные валютные контракты и процентные свопы).

Группа использует только хеджирование денежных потоков – хеджирование риска изменчивости потоков денежных средств в связи с изменением обменных курсов валют по прогнозируемым сделкам, вероятность осуществления которых высока.

Эффективная часть изменений справедливой стоимости производных инструментов, предназначенных для хеджирования потоков денежных средств и являющихся таковыми, отражается в составе прочего совокупного дохода. Изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов, которые не являются инструментами хеджирования, немедленно признаются в составе прибыли и убытка.

При наступлении срока исполнения по сделке с инструментом хеджирования или его продаже, либо когда такой инструмент перестает удовлетворять критериям учета хеджирования, все накопленные прибыли и убытки отражаются в составе капитала до того момента, когда совершается планируемая операция. Неэффективная часть признается в составе прибыли или убытка. Если выполнение прогнозируемой операции по инструменту хеджирования больше не ожидается, сумма совокупной прибыли или убытка по инструменту хеджирования, признанная в составе прочего совокупного дохода, немедленно переносится в состав прибыли или убытка.

Справедливая стоимость инструментов хеджирования определяется на конец каждого отчетного периода на основе рыночной стоимости, которая обычно рассчитывается кредитными организациями.

ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ // Товарно-материальные запасы включают в себя в основном сырую нефть, нефтепродукты, сырье и материалы и отражаются по наименьшей из стоимости приобретения или чистой стоимости реализации. Стоимость товарно-материальных запасов рассчитывается как средневзвешенная стоимость приобретения и включает в себя все затраты по приобретению, производству либо доведению запасов до их текущего состояния и месторасположения. Чистая стоимость реализации определяется как предполагаемая цена продажи в ходе обычной деятельности, за вычетом ожидаемых затрат на завершение и реализацию.

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ // Гудвилл, полученный в результате приобретения дочерних компаний, включается в состав нематериальных активов. В последующие периоды гудвилл отражается по стоимости приобретения за вычетом накопленных убытков от обесценения.

Прочие нематериальные активы, приобретаемые Группой, которые имеют определенный срок использования, оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Нематериальные активы с определенным сроком полезного использования амортизируются линейным методом исходя из срока полезного использования. Сроки полезного использования по группам нематериальных активов представлены ниже.

Группа нематериальных активов	Средний срок полезного использования
Лицензии и программное обеспечение	1–5 лет
Права на землю	25 лет

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА // Основные средства отражаются в отчетности по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения. Затраты на техническое обслуживание, текущий ремонт и замену мелких узлов или компонентов основных средств относятся на расходы по мере возникновения; затраты на восстановление и модернизацию основных средств капитализируются. Затраты, связанные с проведением циклических ремонтных работ, проводимых в отношении нефтеперерабатывающего оборудования, списываются в том периоде, когда они были понесены, если в результате таких работ не была произведена замена оборудования или установка новых активов. В момент продажи или ликвидации основного средства стоимость приобретения, накопленная амортизация и убытки от обесценения списываются со счетов учета основных средств. Прибыль или убыток от выбытия основных средств отражается в составе прибыли и убытка.

НЕФТЕГАЗОВЫЕ АКТИВЫ //

АКТИВЫ, СВЯЗАННЫЕ С РАЗВЕДКОЙ И ОЦЕНКОЙ // Затраты на приобретение включают суммы, уплаченные за приобретение прав на геологоразведку и разработку.

Активы, связанные с разведкой и оценкой, включают в себя:

- затраты на топографические, геологические и геофизические исследования, приобретение прав на указанные работы, которые напрямую связаны с разведочной деятельностью;
- затраты на содержание неразработанных месторождений;
- затраты на забой скважины;
- затраты на бурение непродуктивных скважин;
- затраты на бурение и оборудование разведочных скважин.

Затраты, понесенные на поисковые работы, приобретение прав на добычу и разработку запасов, как правило, капитализируются отдельно по каждому месторождению.

Затраты на топографические, геологические и геофизические исследования, приобретение прав на указанные работы рассматриваются как геолого-разведочные активы до момента подтверждения того, что запасы являются доказанными и добыча нефти и газа экономически целесообразна. После подтверждения экономической целесообразности добычи нефти и газа капитализированные затраты относятся на новый объект учета.

Если запасы не были найдены, актив, связанный с разведкой, тестируется на обесценение. Если найдены извлекаемые запасы углеводородов, то требуется дополнительная оценка, что может повлечь за собой дополнительное бурение скважин. Если имеет место вероятность коммерческой целесообразности добычи, то затраты продолжают признаваться как нефтегазовый актив до тех пор, пока экономическая целесообразность добычи этих углеводородов не станет очевидной (с учетом сухих скважин). Все понесенные затраты должны оцениваться с технической, коммерческой и управленческой точки зрения и на предмет обесценения не менее одного раза в год для подтверждения намерения разрабатывать данное месторождение либо возможности извлечения выгоды. В противном случае все затраты списываются.

Прочие затраты на разведку относятся на расходы текущего периода.

Активы, связанные с разведкой и оценкой минеральных ресурсов, подлежат реклассификации в основные средства или нематериальные активы, когда техническая осуществимость и коммерческая целесообразность добычи минеральных ресурсов становятся очевидными. Перед реклассификацией эти активы должны быть протестированы на обесценение, а убыток от обесценения списан на финансовый результат.

ЗАТРАТЫ НА РАЗРАБОТКУ // Затраты на разработку связаны с получением доступа к доказанным запасам, извлечением, переработкой, сбором и хранением нефти и газа. Они включают расходы, относящиеся к разведочным скважинам, с целью разработки доказанных запасов, а также расходы, относящиеся к оборудованию и сооружениям для добычи, такие как арендованный промысловый трубопровод, установки сепарации и очистки, резервуары-хранилища, системы инженерного обеспечения и утилизации отходов, и установки переработки и закачки природного газа в пласт.

Затраты на строительство, монтаж и оснащение объектов инфраструктуры, такие как платформы, трубопроводы, установки бурения разрабатываемых скважин, капитализируются в составе нефтегазовых активов.

ИЗНОС, ИСТОЩЕНИЕ И АМОРТИЗАЦИЯ // Амортизация затрат на приобретение прав на разведку и разработку месторождений и затрат на разработку участков недр с доказанными запасами нефти и газа начисляется по методу единицы произведенной продукции исходя из данных о доказанных запасах и доказанных разработанных запасах, соответственно. Амортизация не начисляется на стоимость приобретения прав на разведку и разработку месторождений с недоказанными запасами.

Амортизация по прочим основным средствам, кроме основных средств, связанных с разведкой и добычей нефти и газа, рассчитывается линейным методом исходя из сроков полезного использования. Нормы амортизации, применяемые к группам прочим основным средствам, имеющим сходные экономические характеристики, представлены ниже.

Группа основных средств	Средний срок полезного использования
Здания и сооружения	8–35 лет
Машины и оборудование	8–20 лет
Транспортные средства и прочие приспособления	3–10 лет

Катализаторы и реагенты, используемые в нефтеперерабатывающей деятельности, классифицируются как прочие основные средства.

КАПИТАЛИЗИРОВАННЫЕ ЗАТРАТЫ ПО ЗАЙМАМ // Затраты по займам, непосредственно связанным с приобретением, строительством или производством активов (включая нефтегазовые активы), требующих значительного времени на подготовку к использованию (квалифицируемые активы), капитализируются в составе стоимости таких активов. В состав затрат по займам, подлежащих капитализации, также могут включаться курсовые разницы в том случае, если они рассматриваются как корректировка величины затрат по выплате процентов.

ОБЕСЦЕНЕНИЕ ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ // Балансовая стоимость внеоборотных активов Группы, кроме гудвилла, запасов, долгосрочных финансовых активов и отложенных налоговых активов, анализируется на каждую отчетную дату для выявления признаков их возможного обесценения.

Тестирование гудвилла на предмет обесценения производится ежегодно, а также на более частой основе при выявлении признаков возможного обесценения. Суммы, ранее списанные на убыток от обесценения гудвилла, не восстанавливаются в последующем периоде.

При наличии признаков возможного обесценения рассчитывается возмещаемая величина соответствующего актива. Для целей тестирования на предмет обесценения отдельные активы группируются в единицы, генерирующие денежные потоки (ЕГДП). ЕГДП представляет собой наименьшую группу активов, в рамках которой генерируется поток денежных средств, и этот поток по большей части не зависит от потока денежных средств, генерируемого другими активами или группами активов. Балансовая стоимость ЕГДП (включая гудвилл) сравнивается с возмещаемой стоимостью. Возмещаемая стоимость ЕГДП и гудвилла, отнесенного на эту ЕГДП, представляет собой наибольшую из двух величин: ее справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу и ценности от использования. Если возмещаемая величина ЕГДП, включая гудвилл, меньше ее балансовой стоимости, признается убыток от обесценения.

Убыток от обесценения признается в составе прибыли и убытка.

ОБЕСЦЕНЕНИЕ НЕПРОИЗВОДНЫХ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ // По состоянию на каждую отчетную дату финансовый актив оценивается на предмет наличия признаков его возможного обесценения. Финансовый актив является обесценившимся, если существуют объективные свидетельства того, что после первоначального признания актива произошло повлекшее убыток событие, и что это событие оказало негативное влияние на ожидаемую величину будущих потоков денежных средств от данного актива, величину которых можно надежно рассчитать.

Признаки, свидетельствующие об обесценении займов и дебиторской задолженности и инвестиций, удерживаемых до погашения, рассматриваются Группой как на уровне отдельных активов, так и на уровне портфеля. Все такие активы, величина каждого из которых, взятого в отдельности, является значительной, оцениваются на предмет обесценения в индивидуальном порядке. Займы и дебиторская задолженность и инвестиции, удерживаемые до погашения, величина которых не является по отдельности значительной, оцениваются на предмет обесценения в совокупности путем объединения в портфель активов, удерживаемых до срока погашения, которые имеют сходные характеристики риска.

В отношении финансового актива, учитываемого по амортизированной стоимости, сумма убытка от обесценения рассчитывается как разница между балансовой стоимостью актива и текущей стоимостью ожидаемых будущих потоков денежных средств, дисконтированных по эффективной ставке процента, соответствующей первоначальным условиям финансирования. Убытки признаются в составе прибыли или убытка за период и отражаются на счете оценочного резерва, величина которого вычитается из стоимости займов и дебиторской задолженности или инвестиций, удерживаемых до погашения.

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ВЫВОДУ ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ ИЗ ЭКСПЛУАТАЦИИ // У Группы есть обязательства по выводу объектов основных средств из эксплуатации, связанные с ее основной деятельностью. Ниже представлена характеристика этих активов и соответствующих потенциальных обязательств.

- **Разведка и добыча.** Деятельность Группы по геологоразведке, разработке и добыче нефти и газа связана с использованием таких активов, как скважины и оборудование скважин, установки по сбору и подготовке нефти, нефтехранилища и трубопроводы на участках транспортировки нефти до магистральных нефтепроводов. Как правило, лицензии и прочие разрешительные документы требуют от Группы определенных действий в отношении ликвидации данных активов после окончания добычи. Такие действия включают ликвидацию скважин, демонтаж оборудования, рекультивацию земель и прочие меры. Если месторождение полностью истощено, Группа несет затраты по ликвидации скважин и соответствующие затраты по защите окружающей среды.
- **Переработка, маркетинг и сбыт.** Переработка нефти осуществляется на больших промышленных предприятиях, работающих в течение нескольких десятилетий. Для таких объектов невозможно определить дату, когда будет происходить демонтаж оборудования и производственных мощностей. Текущее регулирование и правила выдачи лицензий не требуют исполнения обязательств, связанных с ликвидацией данных промышленных предприятий и предприятий розничной торговли. В связи с этим руководство Группы полагает, что не существует каких-либо прямых правовых или контрактных обязательств, относящихся к выводу этих объектов из эксплуатации или иному выбытию данных активов.

Руководство создает резерв под будущие затраты на вывод из эксплуатации активов по добыче нефти и газа, скважин, трубопроводов и соответствующего дополнительного оборудования, а также на восстановление участков проведения работ на основе наиболее точных оценок будущих затрат на ликвидацию основных средств, а также сроков полезного использования активов, задействованных в добыче нефти и газа. Оценка величины обязательств по выводу из эксплуатации нефтегазовых основных средств – сложный процесс, требующий от руководства использования различных оценок и профессиональных суждений в отношении обязательств по выводу активов из эксплуатации, которые могут возникнуть через несколько лет.

Изменения в оценке существующего обязательства по выводу актива из эксплуатации происходят из-за изменения расчетных сроков, сумм соответствующих затрат или ставки дисконтирования, используемой при оценке.

Сумма резерва представляет собой наиболее точную оценку затрат по исполнению обязательств по состоянию на отчетную дату в соответствии с текущим законодательством того региона, в котором находятся операционные активы Группы и, соответственно, изменение действующего законодательства может оказать влияние на текущую оценку обязательства по выводу из эксплуатации нефтегазовых основных средств на месторождениях Группы. В связи с субъективностью оценки резервов существует неопределенность в отношении суммы резерва и срока возникновения таких затрат.

Оценочная величина затрат на вывод из эксплуатации объектов основных средств капитализируются в составе стоимости основных средств либо в момент приобретения основных средств, либо при использовании основных средств в течение определенного периода. Изменения оценочных значений обязательств по выводу объектов основных средств из эксплуатации происходят в результате изменения стоимости и сроков ликвидации или изменения ставок дисконтирования и отражаются в составе стоимости основных средств в текущем периоде.

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ // В настоящее время некоторые компании Группы, включая материнскую компанию ПАО «Газпром нефть», образуют консолидированную группу налогоплательщиков, определенную законодательством Российской Федерации, и уплачивают налог на прибыль на консолидированном уровне. Большинство компаний Группы не формирует консолидированную группу налогоплательщиков, определенную законодательством Российской Федерации, и налог на прибыль исчисляется отдельно для каждой из компаний. Расход по налогу на прибыль представляет собой налогооблагаемую прибыль каждой дочерней организации по установленной ставке (в основном в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации – 20 %), с учетом корректировок на доходы и расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли. В некоторых случаях ставка налога на прибыль может быть снижена в соответствии с региональным законодательством.

В дочерних компаниях, осуществляющих свою деятельность за пределами Российской Федерации, применяются ставки налога на прибыль, установленные законодательством соответствующей страны.

В данной консолидированной финансовой отчетности отражены отложенные налоговые активы и обязательства, рассчитанные Группой балансовым методом в соответствии с МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль». Данный метод учитывает будущие налоговые последствия, возникшие в результате временных разниц между балансовой стоимостью существующих активов и обязательств в консолидированной финансовой отчетности и соответствующей налогооблагаемой базой, а также в результате получения операционных убытков и налогов, перенесенных на будущие периоды. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются с применением законодательно установленных налоговых ставок, которые, как ожидается, будут применяться к налогооблагаемому доходу в те периоды, в которые предполагается погасить временные разницы, возместить стоимость активов и урегулировать обязательства. Отложенный налоговый актив в отношении вычитаемых временных разниц и убытков, перенесенных на будущие периоды, признается только в том случае, когда существует высокая вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, которая может быть уменьшена на сумму таких вычетов.

НАЛОГ НА ДОБЫЧУ ПОЛЕЗНЫХ ИСКОПАЕМЫХ И АКЦИЗЫ // Налог на добычу полезных ископаемых и акцизы, которые уплачиваются государству в зависимости от объемов добычи или переработки нефти и газа, включаются в состав операционных расходов. Налоги, которые уплачиваются в зависимости от объема проданной продукции, вычитаются из продаж.

ОБЫКНОВЕННЫЕ АКЦИИ // В соответствии с Уставом, обыкновенные акции представляют собой уставный капитал Компании. Владельцы обыкновенных акций имеют право одного голоса на одну акцию. Дивиденды, выплачиваемые владельцам обыкновенных акций, определяются Советом директоров и утверждаются на ежегодном собрании акционеров.

СОБСТВЕННЫЕ АКЦИИ, ВЫКУПЛЕННЫЕ У АКЦИОНЕРОВ // Обыкновенные акции Компании, принадлежащие Группе на отчетную дату, отражены как собственные акции, выкупленные у акционеров, и учитываются по стоимости приобретения с использованием метода средневзвешенной стоимости. Доход от перепродажи собственных акций, выкупленных у акционеров, увеличивает добавочный капитал, тогда как убытки уменьшают добавочный капитал в пределах ранее отраженного чистого дохода от перепродажи, а оставшаяся часть убытков уменьшает нераспределенную прибыль.

ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ // Базовая и разводненная прибыль на обыкновенную акцию рассчитывается путем деления прибыли, имеющейся в распоряжении владельцев обыкновенных акций, на средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении в течение года. Ценные бумаги, которые потенциально могут оказать разводняющий эффект, в обращение не выпускались.

ВЫПЛАТЫ НА ОСНОВЕ СТОИМОСТИ АКЦИЙ // Группа применяет наилучшую оценку обязательств по выплатам SAR на дату предоставления права. Оценочное значение обязательства пересчитывается по справедливой стоимости на каждую отчетную дату, при этом соответствующим образом корректируются расходы по плану SAR, отраженные в составе прибыли и убытка консолидированного отчета о совокупном доходе. Расходы признаются в течение всего срока действия Программы.

ПЕНСИОННЫЕ И ДРУГИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО КОМПЕНСАЦИОННЫМ ПРОГРАММАМ // Группа не реализует каких-либо существенных программ по дополнительному пенсионному обеспечению, помимо отчислений в Пенсионный фонд Российской Федерации (ПФР). Данные отчисления рассчитываются работодателем как процент от текущих отчислений на заработную плату и относятся на затраты по мере возникновения. Группа не имеет каких-либо существенных программ компенсаций работникам, вышедшим на пенсию, и иных компенсационных программ, требующих начислений.

АРЕНДОВАННЫЕ АКТИВЫ // Договоры аренды, по условиям которых Группа принимает на себя по существу все риски и выгоды, связанные с правом собственности, классифицируются как договоры финансовой аренды. При первоначальном признании арендованный актив оценивается в сумме, равной наименьшей из его справедливой стоимости и приведенной (дисконтированной) стоимости минимальных арендных платежей. Впоследствии этот актив учитывается в соответствии с учетной политикой, применимой к активам подобного класса.

Прочие договоры аренды классифицируются как операционная аренда, и соответствующие арендованные активы не признаются в отчете о финансовом положении Группы. Общая сумма арендных платежей признается расходами равномерно в течение срока действия договора.

ПРИЗНАНИЕ ВЫРУЧКИ // Выручка от реализации сырой нефти, нефтепродуктов, газа, а также прочих товаров признается в момент, когда продукция доставлена конечному покупателю, право собственности перешло покупателю, существует уверенность в поступлении дохода, цена реализации конечному покупателю является окончательной или может быть надежно определена. В отношении реализации сырой нефти, нефтепродуктов и материалов на внутреннем рынке продажа отражается в момент отгрузки покупателю, что обычно означает переход права собственности. При продаже на экспорт право собственности обычно переходит на границе Российской Федерации, и Группа несет ответственность за транспортировку, уплату пошлин и прочих налогов, связанных с такой реализацией.

Выручка признается за вычетом налога на добавленную стоимость (НДС), экспортных пошлин, акцизов, начисляемых на объемы проданной продукции, и иных аналогичных обязательных платежей.

Продажи включают выручку с учетом экспортных пошлин и акцизов, рассчитанных исходя из объема проданной продукции.

ОПЕРАЦИИ НЕФТЕЗАМЕЩЕНИЯ // Операции по покупке и продаже нефти с одним и тем же контрагентом с целью сокращения транспортных расходов, а не с целью получения прибыли исключаются из выручки и себестоимости в соответствии с требованиями МСФО. Целью таких операций по купле-продаже, примером которых является покупка-продажа одинакового товара в разных местах в течение одного периода времени с одним и тем же продавцом-покупателем, является оптимизация ресурсов Группы, а не получение прибыли. Разница между стоимостью приобретенной нефти и стоимостью ее продажи отражается как изменение транспортных расходов от месторождения до нефтеперерабатывающего завода.

ТРАНСПОРТНЫЕ РАСХОДЫ // Транспортные расходы, отраженные в составе прибыли и убытка, представляют собой понесенные расходы на транспортировку нефти и нефтепродуктов через сеть нефтепроводов ОАО «АК «Транснефть», а также расходы на транспортировку морским транспортом и железной дорогой. Транспортные расходы также включают все расходы на погрузочно-разгрузочные работы.

ПРОЧИЕ СОВОКУПНЫЕ ДОХОДЫ И УБЫТКИ // Все прочие совокупные доходы и убытки представлены статьями, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в прибыли и убытки за вычетом отложенного налога.

3. ОСНОВНЫЕ БУХГАЛТЕРСКИЕ ОЦЕНКИ, ДОПУЩЕНИЯ И ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЕ СУЖДЕНИЯ

Подготовка консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует использования руководством профессиональных суждений, допущений и расчетных оценок, которые влияют на то, как применяются положения учетной политики и в каких суммах отражаются активы, обязательства, раскрываются условные активы и обязательства, доходы и расходы в отчетном периоде.

Руководство постоянно пересматривает эти оценки и допущения исходя из прошлого опыта и других факторов, которые могут быть использованы для оценки балансовой стоимости активов и обязательств. Изменения в расчетных оценках признаются в том отчетном периоде, когда эти оценки были пересмотрены, если изменения касаются только одного отчетного периода, или в этом периоде и в последующих периодах, если они затронуты указанными изменениями.

Фактические результаты деятельности Группы могут отличаться от сделанных руководством оценок и суждений, если обстоятельства и предпосылки отличаются.

Информация о наиболее важных суждениях и оценках, сформированных в процессе применения положений учетной политики и оказавших наиболее значительное влияние на суммы, отраженные в данной консолидированной финансовой отчетности, представлена ниже.

ОБЕСЦЕНЕНИЕ ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ // В качестве примеров признаков возможного обесценения, которые подлежат анализу со стороны руководства Группы, можно выделить: изменение бизнес-плана Группы; изменение цен на нефть и сырьевые товары, приводящее к устойчивому снижению финансово-экономических показателей деятельности Группы; низкую загрузку мощностей заводов; факты, свидетельствующие о физическом повреждении активов; для активов, связанных с добычей нефти и газа, – пересмотр оценочных запасов нефти и газа в сторону их существенного уменьшения, существенное увеличение будущих затрат на разработку активов или затрат на вывод активов из эксплуатации. При выявлении любого из вышеперечисленных признаков Группа проводит расчет возмещаемой величины соответствующих активов (группы активов).

Долгосрочные бизнес-планы (модели), утвержденные руководством Группы, являются основным источником информации для определения ценности от использования. Они содержат прогнозы объемов производства нефти и газа, объемов нефтепереработки, объемов продаж различных видов нефтепродуктов, информацию о доходах, расходах и капитальных затратах.

При подготовке прогнозов руководство формирует основополагающие допущения о различных показателях рынка, таких как цены на нефть, доходность нефтепереработки, доходность нефтепродуктов, ставка инфляции. Допущения формируются на основании долгосрочных прогнозов научно-исследовательских организаций относительно динамики цен на нефть, макроэкономических факторов, таких как инфляция, и тенденций прошлых лет.

При расчете ценности от использования будущие потоки денежных средств дисконтируются до их приведенной стоимости с использованием ставки дисконтирования, применяемой к денежным потокам до налогообложения, которая отражает текущую рыночную оценку временной стоимости денег и риски, присущие данному активу или ЕГДП.

ОЦЕНКА ЗАПАСОВ НЕФТИ И ГАЗА // Оценка величины резервов производится исходя из вероятностных допущений и пересматривается на ежегодной основе. Группа оценивает запасы нефти и газа в соответствии с положениями Комиссии по ценным бумагам и биржам США (U.S. Securities and Exchange Commission – SEC) для доказанных запасов. Запасы нефти и газа определяются исходя из определенных предпосылок, сделанных Группой, касательно будущих капитальных и операционных расходов, объемов нефти в залежи, коэффициентов восстановления, количества скважин и стоимости бурения. Оценка величины доказанных резервов нефтегазовых запасов используется для начисления износа и амортизации нефтегазовых активов и, как следствие, будущие изменения в оценках величины резервов влияют на изменение данных бухгалтерских показателей.

Доказанными запасами считаются оценочные объемы сырой нефти и газа, которые согласно геологическим и инженерным данным с достаточной степенью уверенности будут извлечены в будущем, исходя из известных залежей при существующих экономических условиях. В некоторых случаях для извлечения этих доказанных запасов могут потребоваться существенные дополнительные вложения в новые скважины и дополнительное оборудование. Данные по доказанным резервам могут существенно меняться год от года с учетом получения новой геологической информации.

Оценка нефтегазовых запасов оказывает непосредственное влияние на некоторые показатели, отраженные в данной консолидированной финансовой отчетности, а именно на величину амортизации нефтегазовых активов и убытков от обесценения. Нормы амортизации для нефтегазовых активов рассчитываются таким образом, чтобы амортизация этих активов начислялась пропорционально объему добычи на каждом месторождении исходя из доказанных разработанных запасов для затрат на разработку и исходя из общих доказанных запасов для затрат, связанных с приобретением доказанных запасов. Кроме того, оценка доказанных запасов нефти и газа используется также для расчета будущих денежных потоков, которые служат одним из основных индикаторов наличия обесценения актива.

СРОКИ ПОЛЕЗНОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ // Руководство оценивает срок полезного использования актива с учетом срока предполагаемого использования, расчетного морального износа, ликвидационной стоимости, физического износа и операционной среды, в которой актив будет использоваться. Данные оценки могут отличаться от фактических результатов, что может оказать существенное влияние на балансовую стоимость основных средств и привести к корректировкам норм амортизации в будущем и амортизационных отчислений за период.

УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА // По состоянию на дату выпуска настоящей консолидированной финансовой отчетности могут существовать определенные условия, которые в зависимости от возникновения или не возникновения одного или более событий в будущем могут привести к убыткам для Группы. Руководство Группы проводит оценку таких условных обязательств, которая базируется на допущениях, являющихся предметом профессионального суждения. При оценке возможного убытка от условных фактов хозяйственной деятельности, связанных с судебными и налоговыми разбирательствами с участием Группы или непредъявленными исками, которые могут привести к таким разбирательствам, Группа, после консультаций с юристами и налоговыми специалистами, проводит оценку вероятности наступления неблагоприятного исхода для Группы, а также наиболее вероятную сумму оттока экономических выгод.

Если оценка условного факта хозяйственной деятельности указывает на вероятность возникновения убытка, величина которого может быть измерена, то соответствующее обязательство отражается в консолидированной финансовой отчетности Группы. Если оценка условного факта хозяйственной деятельности указывает не на вероятность, а на обоснованную возможность возникновения существенного убытка или на вероятность возникновения убытка, величина которого не может быть измерена с достаточной точностью, необходимо раскрыть информацию о характере условного обязательства и оценочной величине возможного убытка, если ее можно измерить и она существенна. Если величина убытка не может быть измерена с достаточной точностью, руководство признает убыток в момент получения недостающей информации, что позволяет измерить величину убытка с достаточной точностью. Информация об убытках, считающихся маловероятными, в отчетности не раскрывается, если только они не связаны с гарантиями. В этом случае необходимо раскрыть информацию о характере гарантий. Вместе с тем, в некоторых случаях, когда раскрытие информации не является обязательным, Группа может добровольно раскрыть информацию об условных обязательствах, которые, по мнению руководства, могут представлять интерес для акционеров и других лиц.

СОГЛАШЕНИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ // При применении МСФО (IFRS) 11 Группа применила суждение касательно того, являются ли заключенные ею соглашения о совместной деятельности совместными операциями или совместными предприятиями. Группа определила тип соглашения о совместной деятельности исходя из своих прав и обязательств, вытекающих из соглашения, включая оценку структуры и юридической формы соглашения, условий принятых решений, согласованных участниками в договоре о совместной деятельности, а также других факторов и обстоятельств, если применимо.

4. ПРИМЕНЕНИЕ НОВЫХ СТАНДАРТОВ МСФО

Изменения к МСФО (IAS) 19 – «Вознаграждение работникам» в части вкладов от работников или третьих лиц, формирующих пенсионные планы с установленными выплатами, вступили в силу начиная с 1 июля 2014 г. Данное изменение не оказывает существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность Группы.

5. НОВЫЕ СТАНДАРТЫ И РАЗЪЯСНЕНИЯ

Ряд новых стандартов, изменений к стандартам и разъяснениям, вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся после 1 января 2016 г. Группа планирует принять указанные стандарты и разъяснения к использованию после вступления их в силу.

МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты, часть 1: классификация и оценка» (выпущен в ноябре 2009 г., обновлены в октябре 2010 г., в ноябре 2013 г. и в июле 2014 г., применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или позднее). Основные положения данного стандарта следующие:

- финансовые активы классифицируются по двум категориям: те, последующая оценка которых осуществляется по справедливой стоимости (либо через прибыль или убыток, либо через прочий совокупный доход), и те, последующая оценка которых осуществляется по амортизированной стоимости. Решение о классификации принимается в момент первоначального признания;

- последующая оценка финансовых инструментов по амортизированной стоимости осуществляется только для долговых инструментов при одновременном выполнении следующих условий: бизнес-модель Группы построена таким образом, что денежные потоки ожидаются от погашения финансового инструмента, и по условиям договора денежные потоки, ожидаемые от инструмента, представляют собой только основную сумму и проценты. Все остальные финансовые инструменты должны оцениваться по справедливой стоимости с изменениями, отражающимися в составе прибыли и убытков консолидированного отчета о совокупном доходе;
- последующая оценка долевых инструментов осуществляется по справедливой стоимости. Долевые инструменты, удерживаемые для продажи, оцениваются по справедливой стоимости с изменениями, отражающимися в прибылях и убытках. Для всех остальных финансовых инструментов на момент признания делается выбор, будут ли реализованные и нереализованные прибыли и убытки, возникающие от изменения справедливой стоимости, отражаться в прочем совокупном доходе, нежели в прибылях и убытках. Реклассификация изменений справедливой стоимости в состав прибыли или убытка не разрешается.

В настоящее время Группа оценивает влияние изменений на свою консолидированную финансовую отчетность.

МСФО (IFRS) 15 – «Выручка по договорам с покупателями» (выпущен в мае 2014 г., применяется для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или позднее). Новый стандарт устанавливает основной принцип, в соответствии с которым выручка должна признаваться в момент передачи товаров либо оказания услуг покупателю по договорной цене. Выручка от продажи товаров, сопровождаемых оказанием услуг, которые могут быть явно отделены, признается отдельно от выручки от оказания услуг, а также скидки и уступки от договорной цены распределяются на отдельные элементы выручки. В случаях, когда сумма оплаты меняется по какой-либо причине, выручка отражается в размере минимальных сумм, которые не подвержены существенному риску аннулирования. Расходы по обеспечению выполнения договоров с покупателями капитализируются и затем списываются в периоде, в котором получены выгоды от реализации контракта.

В настоящее время Группа оценивает влияние изменения в стандартах на консолидированную финансовую отчетность.

МСФО (IFRS) 16 – «Аренда» (выпущен в январе 2016 г. и заменяет собой МСФО (IAS) 17 «Аренда», будет применяться для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или позднее). Ранее применение данного стандарта возможно только в случае применения стандарта МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями». Основные положения данного стандарта следующие:

- МСФО 16 изменяет требования учета арендатора, определенные в МСФО (IAS) 17, и исключает классификацию аренды на финансовую и операционную. Вместо этого представляет единую модель учета аренды, согласно которой требуется отражать следующее:
 - (а) все активы и обязательства, возникающие из аренды, со сроком более 12 месяцев, кроме тех, которые имеют несущественную величину;
 - (б) амортизацию арендуемых активов отдельно от финансовых расходов в отчете о прибылях и убытках.
- МСФО 16 не изменяет учет арендодателя, определенный в МСФО (IAS) 17.
- МСФО 16 не изменяет учет услуг, сопутствующих аренде.

В настоящее время Группа оценивает влияние изменения в стандартах на консолидированную финансовую отчетность.

Ожидается, что следующие стандарты и интерпретации после вступления в силу не окажут существенного влияния на финансовую отчетность Группы:

- изменения в МСФО (IFRS) 11 – «Совместная деятельность» (выпущены в мае 2014 г., применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2016 г. или позднее);
- изменения в МСФО (IAS) 16 – «Основные средства» и МСФО (IAS) 38 «Нематериальные активы» (выпущены в мае 2014 г., применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2016 г. или позднее);
- изменения к МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и МСФО (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия» (выпущены в сентябре 2014 г. и декабре 2014 г. и применяются для годовых периодов, начиная с 1 января 2016 г.);
- инициатива по изменениям, касающимся раскрытий в МСФО (IAS) 1 (выпущена в декабре 2014 г. и применяются для годовых периодов, начиная с 1 января 2016 г.);
- изменения к «МСФО для малых и средних предприятий» (выпущены в мае 2015 г. и применяются для годовых периодов, начиная с 1 января 2017 г.).

Кроме изменений, описанных выше, новые стандарты и интерпретации не оказывают существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность Группы.

6. ПРИОБРЕТЕНИЕ ДОЧЕРНИХ ОБЩЕСТВ И НЕКОНТРОЛИРУЮЩИХ ДОЛЕЙ УЧАСТИЯ

ПРИОБРЕТЕНИЕ ГАЗПРОМ РЕСУРС НОРТГАЗ // 1 июля 2014 г. Группа приобрела 18,2 %-ную долю в ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» (холдинговая компания, которая владеет 50 %-ной долей Нортгаза) у Газпромбанка на сумму 8,6 млрд руб. При этом Группа имеет существенное влияние на Нортгаз через присутствие в составе Совета директоров. В марте 2015 г. Группа получила контроль над ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» в соответствии с заключенным договором управления и учредительными документами ООО «Газпром Ресурс Нортгаз», согласно которым Группа имеет большинство голосов, доля которых отличается от доли Группы в капитале общества. Сделка рассматривается как сделка, совершенная между компаниями под общим контролем (другой участник ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» является дочерним обществом ПАО «Газпром») и отражена по балансовой стоимости, применяемой предшественником. В результате этой операции отражена неконтролирующая доля участия в размере 12,6 млрд руб. Разница между долей Группы в чистых активах и первоначальной стоимостью инвестиции отражена как уменьшение добавочного капитала в размере 5,8 млрд руб.

Таблица содержит информацию ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» на дату приобретения контроля.

По состоянию на 19 марта 2015 г.	
АКТИВЫ	
Денежные средства и их эквиваленты	2 229
Прочие оборотные активы	24
Займы выданные	8 476
Инвестиция в Нортгаз	4 730
ИТОГО ПРИОБРЕТЕННЫЕ АКТИВЫ	15 459
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(2)
ИТОГО ПРИНЯТЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	(2)
Приобретенные чистые активы	15 457

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. денежные средства и их эквиваленты представлены следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Денежные средства в кассе	986	791
Остатки на текущих банковских счетах	39 937	41 106
Депозиты с первоначальным сроком погашения до трех месяцев	69 891	8 928
Прочие денежные эквиваленты	3 384	2 342
ИТОГО ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	114 198	53 167

8. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. краткосрочные финансовые активы представлены следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Депозиты со сроком погашения более трех месяцев, но менее года	49 206	76 658
Краткосрочные займы выданные	15 802	2 184
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	149	2
ИТОГО КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ	65 157	78 844

Займы, выданные в течение 2015 г., включают займы, выданные совместному предприятию.

9. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. торговая и прочая дебиторская задолженность представлены следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Торговая дебиторская задолженность	112 572	108 447
Прочая финансовая дебиторская задолженность	7 254	7 543
Минус: резерв под обесценение	(24 585)	(12 976)
ИТОГО ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	95 241	103 014

Торговая дебиторская задолженность представляет собой текущую задолженность покупателей по основным видам деятельности и носит краткосрочный характер.

10. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. товарно-материальные запасы представлены следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Нефтепродукты и продукты нефтехимии	41 692	41 787
Сырье и материалы	38 782	34 422
Нефть и газ	16 947	22 619
Прочие запасы	8 497	7 243
Минус: резерв	(3 540)	(3 413)
ИТОГО ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ	102 378	102 658

В рамках управления запасами нефти Группа может заключать сделки купли-продажи нефти с одним и тем же контрагентом. Группа учитывает такие операции по купле-продаже как операции нефтезамещения. Данные операции позволяют снизить расходы на транспортировку либо получить нефть иного качества. Общая сумма сделок купли-продажи по нефтезамещению, совершенных за год, закончившийся 31 декабря, представлена ниже.

	2015	2014
ОПЕРАЦИИ НЕФТЕЗАМЕЩЕНИЯ ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ	92 949	41 450

11. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. прочие оборотные активы представлены следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Дебиторская задолженность по НДС	47 616	42 281
Авансы выданные	40 080	39 782
Предоплаченные таможенные пошлины	6 728	18 178
Расходы будущих периодов	999	594
Прочие активы	33 437	32 043
Минус: резерв под обесценение	(8 993)	(16 951)
ИТОГО ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	119 867	115 927

Значительная часть резерва под обесценение относится к прочим активам сербского дочернего предприятия.

12. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение основных средств за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., представлено ниже.

Первоначальная стоимость	Добыча нефти и газа	Переработка нефти	Маркетинг и сбыт	Прочие основные средства	Незавершенное строительство	Итого
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2015 Г.	1 120 873	260 219	134 430	18 659	245 847	1 780 028
Поступление	12 641	1 016	-	-	311 871	325 528
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса	-	-	24	283	47	354
Изменение в оценке обязательств по выводу из эксплуатации объектов основных средств	(214)	-	-	-	-	(214)
Капитализированные затраты по привлеченным кредитам и займам	-	-	-	-	14 558	14 558
Ввод в эксплуатацию	183 139	38 093	16 543	1 921	(239 696)	-
Внутреннее перемещение	(12 394)	(75)	(483)	(394)	11 893	(1 453)
Выбытие	(12 249)	(1 061)	(2 747)	(2 800)	(2 871)	(21 728)
Курсовые разницы	63 486	9 845	5 028	264	27 625	106 248
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.	1 355 282	308 037	152 795	17 933	369 274	2 203 321
АМОРТИЗАЦИЯ И ОБЕСЦЕНЕНИЕ						
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2015 Г.	(383 053)	(68 395)	(32 593)	(2 187)	-	(486 228)
Амортизация за период	(70 978)	(11 032)	(10 552)	(1 256)	-	(93 818)
Обесценение	(15 582)	-	-	-	-	(15 582)
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса	-	-	-	(143)	-	(143)
Внутреннее перемещение	222	(31)	1 114	148	-	1 453
Выбытие	8 246	199	1 600	62	-	10 107
Курсовые разницы	(28 143)	(2 202)	(1 009)	(103)	-	(31 457)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.	(489 288)	(81 461)	(41 440)	(3 479)	-	(615 668)
ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ						
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2015 Г.	737 820	191 824	101 837	16 472	245 847	1 293 800
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.	865 994	226 576	111 355	14 454	369 274	1 587 653

Первоначальная стоимость	Добыча нефти и газа	Переработка нефти	Маркетинг и сбыт	Прочие основные средства	Незавершенное строительство	Итого
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2014 Г.	789 524	214 682	101 943	13 154	136 945	1 256 248
Поступление	39 873	872	–	3 885	216 341	260 971
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса и увеличение доли в совместных операциях	84 001	–	1 823	25	22 658	108 507
Изменение в оценке обязательств по выводу из эксплуатации объектов основных средств	757	–	–	–	–	757
Капитализированные затраты по привлеченным кредитам и займам	–	–	–	–	10 598	10 598
Ввод в эксплуатацию	167 417	29 270	14 665	1 886	(213 238)	–
Внутреннее перемещение	(48 031)	(1 692)	(1 885)	(26)	51 000	(634)
Выбытие	(7 232)	(1 159)	(1 724)	(201)	(3 683)	(13 999)
Курсовые разницы	94 564	18 246	19 608	(64)	25 226	157 580
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	1 120 873	260 219	134 430	18 659	245 847	1 780 028
АМОРТИЗАЦИЯ И ОБЕСЦЕНЕНИЕ						
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2014 Г.	(281 165)	(56 211)	(21 829)	(1 500)	–	(360 705)
Амортизация за период	(63 360)	(9 208)	(8 866)	(735)	–	(82 169)
Обесценение	(4 116)	–	–	–	–	(4 116)
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса и увеличение доли в совместных операциях	(1 990)	–	–	–	–	(1 990)
Внутреннее перемещение	(88)	(370)	1 066	26	–	634
Выбытие	3 453	488	944	55	–	4 940
Курсовые разницы	(35 787)	(3 094)	(3 908)	(33)	–	(42 822)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	(383 053)	(68 395)	(32 593)	(2 187)	–	(486 228)
ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ						
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2014 Г.	508 359	158 471	80 114	11 654	136 945	895 543
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	737 820	191 824	101 837	16 472	245 847	1 293 800

В 2015 г. Группа изменила формат представления движения и балансов основных средств в отчетности: в соответствии с новой учетной политикой приобретение или строительство нефтегазовых активов отражается в составе поступлений незавершенного строительства; ввод в эксплуатацию нефтегазовых активов – в составе перемещений из незавершенного строительства в состав нефтегазовых активов. В соответствии с ранее использовавшейся учетной политикой данные движения классифицировались как поступления нефтегазовых активов.

Ставка, по которой расходы на оплату процентов по заемным средствам капитализируются в составе соответствующих расходов на приобретение основных средств, составила 11 % за год, закончившийся 31 декабря 2015 г. (8,7 % за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.).

Информация в отношении активов Группы, связанных с разведкой и оценкой (включаются в состав нефтегазовых активов), представлена ниже.

	2015	2014
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ	75 294	53 514
Поступление	26 032	35 361
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса	–	24 495
Обесценение	(4 024)	(4 116)
Списание геолого-разведочных расходов, не давших результата	(132)	(810)
Перевод в активы с доказанными запасами	(26 323)	(66 573)
Выбытие	(279)	(183)
Курсовые разницы	12 437	33 606
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ	83 005	75 294

В 2015 г. вследствие снижения мировых цен на нефть Группа провела тестирование на обесценение и признала убыток от обесценения в отношении активов сегмента разведки и добычи в Ираке и актива разведки и оценки в Российской Федерации в сумме 11,6 млрд и 4,0 млрд руб. соответственно.

Группа признала убыток от обесценения в сумме превышения балансовой стоимости активов над их возмещаемой величиной, составившей 85,4 млрд руб. Убыток от обесценения актива разведки и оценки в Российской Федерации был признан вследствие низкой вероятности коммерческой целесообразности добычи.

Возмещаемая величина была рассчитана как приведенная стоимость чистых денежных потоков с использованием доступных прогнозов цен на нефть от ведущих аналитических агентств и объемов добычи, основанных на отчетах о запасах и утвержденных долгосрочных стратегических планах. Доналоговая ставка дисконтирования отражает текущую рыночную оценку временной стоимости денег и риски, присущие рассматриваемым активам, и находится в промежутке от 10,3 до 14,4 % (в реальном выражении) в зависимости от валюты денежных потоков.

13. ГУДВИЛЛ И ПРОЧИЕ НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация об изменении гудвилла и прочих нематериальных активов (НМА) представлена ниже.

Первоначальная стоимость	Гудвилл	Программное обеспечение	Права на землю	Прочие НМА	Итого НМА
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2015 Г.	33 635	19 327	17 513	14 881	85 356
Поступление	–	3 529	–	1 881	5 410
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса	–	–	–	–	–
Внутреннее перемещение	–	989	–	(711)	278
Выбытие	–	(767)	–	(830)	(1 597)
Курсовые разницы	2 902	1 165	69	230	4 366
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.	36 537	24 243	17 582	15 451	93 813
АМОРТИЗАЦИЯ И ОБЕСЦЕНЕНИЕ					–
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2015 Г.	(196)	(7 778)	(3 829)	(2 313)	(14 116)
Амортизация за период	–	(3 035)	(627)	(1 021)	(4 683)
Обесценение	–	–	–	–	–
Внутреннее перемещение	–	(309)	–	31	(278)
Выбытие	–	666	–	400	1 066
Курсовые разницы	(32)	(574)	(1)	(105)	(712)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.	(228)	(11 030)	(4 457)	(3 008)	(18 723)
ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ					
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2015 Г.	33 439	11 549	13 684	12 568	71 240
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.	36 309	13 213	13 125	12 443	75 090
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2014 Г.	27 972	14 617	17 108	5 700	65 397
Поступление	44	3 736	346	1 695	5 821
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса	311	13	–	7 267	7 591
Внутреннее перемещение	72	(185)	25	90	2
Выбытие	–	(579)	–	(397)	(976)
Курсовые разницы	5 236	1 725	34	526	7 521
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	33 635	19 327	17 513	14 881	85 356
АМОРТИЗАЦИЯ И ОБЕСЦЕНЕНИЕ					
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2014 Г.	–	(5 382)	(3 143)	(1 486)	(10 011)
Амортизация за период	–	(2 002)	(685)	(790)	(3 477)
Обесценение	(188)	–	–	–	(188)
Внутреннее перемещение	–	(41)	–	39	(2)
Выбытие	–	282	–	165	447
Курсовые разницы	(8)	(635)	(1)	(241)	(885)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	(196)	(7 778)	(3 829)	(2 313)	(14 116)
ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ					
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2014 Г.	27 972	9 235	13 965	4 214	55 386
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	33 439	11 549	13 684	12 568	71 240

Гудвилл, приобретенный в результате операций по приобретению бизнеса, был распределен на сегмент разведки и добычи (НИС и Томскнефть) и сегмент переработки, маркетинга и сбыта («Газпромнефть – Московский НПЗ») соответствующих ЕГДП в сумме 29,2 млрд и 7,1 млрд руб. на 31 декабря 2015 г. (на 31 декабря 2014 г. – 26,5 млрд и 6,9 млрд руб. соответственно). Гудвилл был протестирован на предмет обесценения, и обесценение гудвилла не было выявлено.

14. ИНВЕСТИЦИИ В АССОЦИИРОВАННЫЕ И СОВМЕСТНЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные и совместные предприятия составляет:

	Процент владения я, %	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Славнефть	совместное предприятие	83 301	74 177
СеверЭнергия	совместное предприятие	72 128	60 215
Нортгаз	совместное предприятие	8 196	8 878
Прочие		5 986	7 457
ИТОГО ИНВЕСТИЦИИ		169 611	150 727

Основной регион, в котором ведут деятельность существенные совместные и ассоциированные предприятия Группы, раскрытые выше, – Российская Федерация. Сравнение балансовой стоимости инвестиций в ассоциированные и совместные предприятия по состоянию на начало и на конец отчетного периода представлено ниже.

	2015	2014
БАЛАНСОВАЯ СТОИМОСТЬ НА 1 ЯНВАРЯ	150 727	120 358
Доля в прибыли/(убытке) ассоциированных и совместных предприятий	24 956	(6 306)
Дивиденды объявленные	(2 862)	(7 453)
Доля в прочем совокупном доходе совместных предприятий и ассоциированных компаний	141	–
Увеличение инвестиций в ассоциированные и совместные предприятия	–	44 526
Прочие изменения в стоимости ассоциированных и совместных предприятий	(3 351)	(398)
БАЛАНСОВАЯ СТОИМОСТЬ НА 31 ДЕКАБРЯ	169 611	150 727

Общая сумма дивидендов, полученных от совместных предприятий в 2015 г., составила 2 415 млн руб. (2014 г.: 7 453 млн руб.). Группа не получала дивидендов от ассоциированных предприятий в 2015 и 2014 гг.

ОАО «НГК «СЛАВНЕФТЬ» // Инвестиции Группы в ОАО «НГК «Славнефть» и различные неконтролирующие доли участия в ее дочерних обществах (Славнефть) осуществляются через несколько обществ. Славнефть занимается разведкой, добычей и разработкой нефти и газа, а также производством нефтепродуктов. Контролем над Славнефтью в равных долях обладают Группа и ОАО «НК «Роснефть».

ООО «СЕВЕРЭНЕРГИЯ» // Инвестиция Группы в ООО «СеверЭнергия» (СеверЭнергия) осуществляется через ООО «Ямал Развитие» (Ямал Развитие, предприятие под совместным контролем Группы и ОАО «НОВАТЭК»). СеверЭнергия через свое дочернее общество ОАО «АРКТИКГАЗ» (АРКТИКГАЗ) занимается разработкой нефтегазоконденсатных месторождений Самбургское, Уренгойское и Яро-Яхинское, а также нескольких менее крупных нефтегазоконденсатных месторождений (НГКМ), расположенных в Ямало-Ненецком автономном округе Российской Федерации.

Группа и НОВАТЭК договорились провести ряд операций, которые, в конечном итоге, приведут к упрощению структуры владения и паритетному распределению долей в СеверЭнергии. Группа предоставила Ямал Развитию несколько долгосрочных займов, за счет которых Ямал Развитие финансировало сделку по приобретению 20 % доли Arctic Russia B.V. на сумму 34,9 млрд руб. По завершении реструктуризации совместного предприятия данные займы станут вкладом Группы в капитал Ямал Развития. В июле 2015 г. Группой и НОВАТЭК было принято решение по увеличению уставного капитала Ямал Развитие посредством частичной конвертации долгосрочных займов и передачи 6.4 % акций Arctic Russia B.V. В августе 2015 г. Группа внесла вклад в уставный капитал Ямал Развития посредством частичной конвертации долгосрочных займов. В результате эффективная доля Группы выросла с 45,1 до 46,7 %.

Балансовая стоимость инвестиций Группы на 18,3 млрд руб. превышает долю Группы в нижеуказанных чистых активах СеверЭнергии по состоянию на 31 декабря 2015 г. вследствие сложной структуры владения, текущей схемы финансирования и гудвилла, возникшего при приобретении (19,8 млрд руб. – на 31 декабря 2014 г.).

ЗАО «НОРТГАЗ» // Инвестиция Группы в ЗАО «Нортгаз» (Нортгаз) осуществляется через ООО «Газпром Ресурс Нортгаз», которое владеет 50 % долей в Нортгазе. Нортгаз занимается разработкой газовых месторождений и производством продуктов газопереработки. После получения Группой контроля над ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» (примечание 6) эффективная доля Группы в Нортгазе выросла до 50 % (9,1 % на 31 декабря 2014 г.).

Ниже представлена финансовая информация существенных совместных предприятий по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря 2014 г. и за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г.

	Славнефть		СеверЭнергия		Нортгаз	
	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Денежные средства и их эквиваленты	8 078	13 709	13 875	698	2 160	4 000
Прочие оборотные активы	15 830	17 568	13 941	9 413	3 131	11 811
Внеоборотные активы	288 077	269 667	363 513	369 502	49 695	49 474
Краткосрочные финансовые обязательства	(49 748)	(68 967)	(31 762)	(112 478)	(6 110)	(5 906)
Прочие краткосрочные обязательства	(18 294)	(20 109)	(9 309)	(2 289)	(2 001)	(3 702)
Долгосрочные финансовые обязательства	(54 562)	(46 592)	(185 376)	(126 172)	(24 841)	(34 550)
Прочие долгосрочные обязательства	(30 034)	(24 973)	(49 297)	(49 065)	(3 645)	(2 122)
ЧИСТЫЕ АКТИВЫ	159 347	140 303	115 585	89 609	18 389	19 005

	Год,	Год,	Год,	Год,	Год,	Год,
	закончившийся 31 декабря 2015 г.	закончившийся 31 декабря 2014 г.	закончившийся 31 декабря 2015 г.	закончившийся 31 декабря 2014 г.	закончившийся 31 декабря 2015 г.	закончившийся 31 декабря 2014 г.
Выручка	224 224	197 453	125 450	32 110	28 888	13 750
Износ, истощение и амортизация	(32 169)	(30 637)	(20 786)	(5 966)	(2 328)	(3 656)
Финансовые доходы	2 074	1 472	2 354	75	1 151	452
Финансовые расходы	(5 279)	(1 530)	(36 041)	(14 263)	(5 275)	(929)
Итого (расходы)/доходы по налогу на прибыль	(6 486)	1 999	(3 570)	1 152	(2 004)	(854)
Прибыль/(убыток) за период	19 566	(10 282)	20 991	(4 341)	8 008	3 338
Итого совокупный (убыток)/доход	19 054	(9 876)	20 991	(4 341)	8 008	3 338

Долгосрочные и краткосрочные обязательства СеверЭнергии включают 146 млрд руб. обязательств в пользу Группы и российских банков на 31 декабря 2015 г. (130 млрд руб. на 31 декабря 2014 г.). Прочее изменение чистых активов СеверЭнергии связано с оценкой активов по справедливой стоимости в результате приобретения дополнительной доли в 2015 г.

Представленная информация по Нортгазу по состоянию на 31 декабря 2014 г. включает активы и обязательства ООО «Газпром Ресурс Нортгаз».

ПРОЧИЕ // Агрегированная балансовая стоимость остальных, незначительных в отдельности, совместных и ассоциированных предприятий, а также доля Группы в прибыли или убытке и прочем совокупном доходе таких ассоциированных и совместных предприятий составляют несущественную величину.

15. СОВМЕСТНЫЕ ОПЕРАЦИИ

Согласно МСФО (IFRS) 11 «Совместная деятельность» Группа оценила сущность своей 50 % доли участия в совместной деятельности и определила, что инвестиции в Томскнефть и Salym Petroleum Development являются совместными операциями. Томскнефть и Salym Petroleum Development занимаются добычей нефти и газа на территории Российской Федерации, и весь объем производства должен быть продан сторонам, осуществляющим совместную деятельность (Группе и ее партнерам).

16. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. долгосрочные финансовые активы представлены следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Долгосрочные займы выданные	41 047	28 229
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	11 534	10 266
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	3	112
Минус: резерв под обесценение	(1 700)	(976)
ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ	50 884	37 631

17. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

ПРИЗНАННЫЕ В ОТЧЕТНОСТИ ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА // Признанные в отчетности отложенные налоговые активы и обязательства относятся к следующим активам и обязательствам.

	Активы	Обязательства	Итого
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.			
Основные средства	11 775	(93 593)	(81 818)
Нематериальные активы	6	(3 887)	(3 881)
Инвестиции	732	(630)	102
Товарно-материальные запасы	747	(997)	(250)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	611	(27)	584
Кредиты и займы	–	(1 066)	(1 066)
Резервы	5 498	(29)	5 469
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	32 896	–	32 896
Прочее	2 897	(1 586)	1 311
Сворачивание	(33 063)	33 063	–
НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ/(ОБЯЗАТЕЛЬСТВА)	22 099	(68 752)	(46 653)

	Активы	Обязательства	Итого
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.			
Основные средства	8 612	(72 655)	(64 043)
Нематериальные активы	7	(4 144)	(4 137)
Инвестиции	2 220	(505)	1 715
Товарно-материальные запасы	342	(858)	(516)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	428	(98)	330
Кредиты и займы	–	(1 132)	(1 132)
Резервы	3 029	(40)	2 989
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	13 958	–	13 958
Прочее	2 864	(1 600)	1 264
НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ / (ОБЯЗАТЕЛЬСТВА)	31 460	(81 032)	(49 572)

Ниже показано движение временных разниц в течение отчетного года.

	По состоянию на 1 января 2015 г.	Признание в прибыли/убытке	Признание в прочем совокупном доходе	Приобретение/выбытие	По состоянию на 31 декабря 2015 г.
Основные средства	(64 043)	(14 552)	(3 346)	123	(81 818)
Нематериальные активы	(4 137)	256	–	–	(3 881)
Инвестиции	1 715	1 132	(2 745)	–	102
Товарно-материальные запасы	(516)	266	–	–	(250)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	330	183	71	–	584
Кредиты и займы	(1 132)	66	–	–	(1 066)
Резервы	2 989	2 368	28	84	5 469
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	13 958	19 088	(150)	–	32 896
Прочее	1 264	(33)	82	(2)	1 311
	(49 572)	8 774	(6 060)	205	(46 653)

	По состоянию на 1 января 2014 г.	Признание в прибыли/убытке	Признание в прочем совокупном доходе	Приобретение/выбытие	По состоянию на 31 декабря 2014 г.
Основные средства	(48 614)	(9 774)	(4 785)	(870)	(64 043)
Нематериальные активы	(2 875)	191	–	(1 453)	(4 137)
Инвестиции	1 358	195	162	–	1 715
Товарно-материальные запасы	(433)	(83)	–	–	(516)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	286	(86)	130	–	330
Кредиты и займы	(545)	(490)	(97)	–	(1 132)
Резервы	2 911	38	40	–	2 989
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	6 062	7 821	71	4	13 958
Прочее	629	492	149	(6)	1 264
	(41 221)	(1 696)	(4 330)	(2 325)	(49 572)

18. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие внеоборотные активы главным образом состоят из авансов, выданных на капитальные вложения (55,2 млрд руб. и 38,4 млрд руб. по состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. соответственно).

19. КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ И ТЕКУЩАЯ ЧАСТЬ ДОЛГОСРОЧНЫХ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. краткосрочные кредиты и займы Группы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов представлены следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Банковские кредиты	24 193	4 875
Прочие займы	1 731	14 251
Текущая часть долгосрочных кредитов и займов	121 395	41 995
ИТОГО КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ И ТЕКУЩАЯ ЧАСТЬ ДОЛГОСРОЧНЫХ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ	147 319	61 121

Краткосрочные банковские кредиты и прочие займы включают сумму процентов к уплате по краткосрочным кредитам и займам. Текущая часть долгосрочных кредитов и займов включает сумму процентов к уплате по долгосрочным кредитам и займам.

В январе 2015 г. Группа получила 300 млн долл. США (16,9 млрд руб.) в рамках возобновляемой кредитной линии по соглашению о предоставлении синдицированного кредита с рядом банков со сроком погашения через шесть месяцев и процентной ставкой LIBOR + 1 % годовых. В июле и декабре 2015 г. Группа рефинансировала кредит в сумме 300 млн долл. США в рамках возобновляемой кредитной линии по соглашению о предоставлении синдицированного кредита с рядом банков со сроком погашения 30 июня 2016 г. и процентной ставкой LIBOR + 1 % годовых.

22 марта 2015 г. компании группы ОАО «НК «Роснефть» заключили мировое соглашение с компаниями группы ЮКОС (далее по тексту – Соглашение). По данному Соглашению стороны отказались от всех взаимных претензий и прекратили все существующие судебные споры, связанные с банкротством и ликвидацией ОАО «НК «ЮКОС». Соглашение не предусматривает денежных или иных выплат со стороны компании группы ОАО «НК «Роснефть». В результате этого компании группы ЮКОС отказались от всех требований к ОАО «Томскнефть» ВНК. В результате исполнения данного соглашения (апрель 2015 г.) Группа списала в своей доле соответствующее обязательство ОАО «Томскнефть» ВНК на сумму 16,1 млрд руб. Результат от списания отражен в составе прочих расходов в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе.

20. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. кредиторская задолженность представлена следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Торговая кредиторская задолженность	76 372	65 624
Кредиторская задолженность по дивидендам	2 659	2 509
Прочая кредиторская задолженность	2 254	5 762
Форвардные контракты – хеджирование денежных потоков	23 545	9 922
ИТОГО ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	104 830	83 817

21. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. прочие краткосрочные обязательства представлены следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Авансы полученные	23 008	28 863
Задолженность перед персоналом	2 864	2 180
Прочие	6 998	9 878
ИТОГО ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	32 870	40 921

22. ПРОЧИЕ НАЛОГИ К УПЛАТЕ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. прочие налоги к уплате представлены следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Налог на добавленную стоимость	17 578	12 933
Налог на добычу полезных ископаемых	14 898	16 270
Акциз	6 738	9 276
Налог на имущество	2 329	2 389
Взносы по социальному страхованию	4 275	3 110
Прочие налоги	3 193	1 810
ИТОГО ПРОЧИЕ НАЛОГИ К УПЛАТЕ	49 011	45 788

Налоги, за исключением налога на прибыль, за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., представлены ниже.

	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
Налог на добычу полезных ископаемых	256 477	236 027
Акциз	68 358	84 184
Взносы по социальному страхованию	15 599	11 886
Налог на имущество	9 529	9 477
Прочие налоги	3 182	2 002
ИТОГО НАЛОГИ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ	353 145	343 576

23. РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ И ПЛАТЕЖЕЙ

Движение резервов предстоящих расходов и платежей за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., представлены ниже.

	Резерв по выводу из эксплуатации объектов основных средств	Прочие	Итого резервы
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2014 Г.	20 773	15 266	36 039
КРАТКОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	33	10 125	10 158
ДОЛГОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	20 740	5 141	25 881
Новые обязательства	1 596	657	2 253
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса	-	420	420
Списание за счет резерва	(1 963)	(778)	(2 741)
Изменение оценок	(839)	3 260	2 421
Амортизация дисконта	1 422	-	1 422
Курсовые разницы	2 467	2 159	4 626
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	23 456	20 984	44 440
КРАТКОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	168	18 396	18 564
ДОЛГОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	23 288	2 588	25 876
Новые обязательства	2 085	8 634	10 719
Списание за счет резерва	(123)	(11 557)	(11 680)
Изменение оценок	(2 939)	-	(2 939)
Амортизация дисконта	2 172	-	2 172
Курсовые разницы	1 446	845	2 291
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.	26 097	18 906	45 003
КРАТКОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	121	13 817	13 938
ДОЛГОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	25 976	5 089	31 065

24. ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. долгосрочные кредиты и займы представлены следующим образом.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Банковские кредиты	451 887	258 087
Облигации	51 748	61 609
Сертификат участия в займе	280 193	221 107
Прочие займы	8 346	3 498
Минус: текущая часть долгосрочных кредитов и займов	(121 395)	(41 995)
ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	670 779	502 306

БАНКОВСКИЕ КРЕДИТЫ // В мае 2011 г. Группа привлекла 870 млн долл. США по соглашению с синдикатом международных банков о привлечении синдицированного кредита (агент по обслуживанию кредита – SMBC) с процентной ставкой LIBOR + 1,5 % годовых и окончательным сроком погашения в сентябре 2016 г. По состоянию на 31 декабря 2015 г. непогашенная сумма кредита составляет 25,5 млрд руб.

В июле 2012 г. Группа привлекла 258 млн евро по соглашению с группой международных банков о привлечении кредитной линии под гарантию экспортного кредитного агентства (агент по обслуживанию кредита – HSBC) с процентной ставкой EURIBOR + 1,45 % годовых и окончательным сроком погашения в декабре 2022 г. По состоянию на 31 декабря 2015 г. непогашенная сумма кредита составляет 14,4 млрд руб.

В апреле 2013 г. Группа привлекла 700 млн долл. США по соглашению с группой международных банков о привлечении синдицированного кредита (агент по обслуживанию кредита – Commerzbank) с процентной ставкой LIBOR + 1,75 % годовых и окончательным сроком погашения в октябре 2018 г. По состоянию на 31 декабря 2015 г. непогашенная сумма кредита составляет 43,7 млрд руб.

В ноябре 2013 г. Группа получила 2 150 млн долл. США по соглашению с группой международных банков о привлечении синдицированного кредита (агент по обслуживанию кредита – Mizuho) с процентной ставкой LIBOR + 1,50 % годовых и окончательным сроком погашения в марте 2019 г. По состоянию на 31 декабря 2015 г. непогашенная сумма кредита составляет 156,8 млрд руб.

В сентябре 2014 г. Группа подписала соглашение о предоставлении долгосрочного кредита с ПАО «Россельхозбанк» на сумму 30 млрд руб. с процентной ставкой 11,9 % и окончательным сроком погашения в сентябре 2019 г. По состоянию на 31 декабря 2015 г. непогашенная сумма кредита составляет 30 млрд руб.

В сентябре 2014 г. Группа подписала соглашения о предоставлении долгосрочных кредитов с ПАО «Сбербанк» на сумму 35 млрд руб. с окончательным сроком погашения в сентябре 2019 г. По состоянию на 31 декабря 2015 г. процентная ставка находится в диапазоне от 13,48 до 13,58 % годовых и непогашенная сумма кредита составляет 35 млрд руб.

В марте 2015 г. Группа подписала соглашения о предоставлении долгосрочной кредитной линии на сумму 350 млн долл. США с одним из российских частных банков со сроком погашения в сентябре 2020 г. На 31 декабря 2015 г. процентная ставка равна LIBOR + 5 % годовых и непогашенная сумма по соглашению составляет 350 млн долл. США (25,5 млрд руб.).

В первой половине 2015 г. Группа подписала несколько соглашений о предоставлении долгосрочных кредитных линий с окончательным сроком погашения в январе 2018 г. По состоянию на 31 декабря 2015 г. непогашенная сумма по данным соглашениям составляет 72,9 млрд руб.

В августе 2015 г. Группа подписала соглашение о предоставлении долгосрочного кредита на сумму 13,9 млрд руб. с ПАО «Сбербанк». Процентная ставка определяется как процентная ставка, устанавливаемая Банком России при предоставлении Банком России ПАО «Сбербанк» кредитных средств в целях рефинансирования кредита по данному соглашению в соответствии с Программой поддержки инвестиционных проектов + 2,5 % годовых; ставка фиксируется на три года. Срок погашения по кредиту – август 2025 г. В ноябре и декабре 2015 г. Группа получила кредит на сумму 7,2 млрд руб. по данному соглашению.

Кредитные соглашения содержат специальное условие, в соответствии с которым вводятся определенные ограничения к значению «Отношение консолидированной задолженности по кредитам и займам к консолидированной EBITDA». Группа соблюдала указанное требование по состоянию на 31 декабря 2015 г.

ОБЛИГАЦИИ // В феврале 2012 г. Группа разместила десятилетние рублевые облигации (11 серий) с общей номинальной стоимостью 10 млрд руб. В феврале 2015 г. был реализован опцион на продажу и осуществлен выкуп облигаций в сумме 9,6 млрд руб.

По состоянию на 31 декабря 2015 г. непогашенная сумма рублевых облигаций (серии 4, 8, 9, 10, 11, 12) составляет 51,7 млрд руб. Ставка купона находится в диапазоне от 8,2 до 12 % годовых, и облигации подлежат погашению в 2016–2018 гг.

СЕРТИФИКАТЫ УЧАСТИЯ В ЗАЙМЕ // В 2012 и 2013 гг. Группа получила 3 млрд долл. США и 750 млн евро по сертификату участия в займе на десятилетний и пятилетний срок соответственно. По состоянию на 31 декабря 2015 г. непогашенная сумма по данному сертификату составляет 280,2 млрд руб.

25. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31 декабря 2015 г. прочие долгосрочные финансовые обязательства главным образом включают отложенное вознаграждение, подлежащее уплате в пользу ПАО «Газпром», в сумме 60,6 млрд руб. (по состоянию на 31 декабря 2014 г. – 53,7 млрд руб.) и обязательства по форвардным контрактам, связанные с хеджированием денежных потоков, в сумме 52,7 млрд руб. (по состоянию на 31 декабря 2014 г. – 48,4 млрд руб.). Дисконтированное обязательство является беспроцентным, и его погашение зависит от будущих поступлений денежных средств от проекта Приразломное (предварительно будет погашено до 2020 г.).

26. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ И СОБСТВЕННЫЕ АКЦИИ, ВЫКУПЛЕННЫЕ У АКЦИОНЕРОВ

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. включает:

	Обыкновенные акции		Собственные акции, выкупленные у акционеров	
	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Количество акций (млн)	4 741	4 741	23	23
Утверждено акций к выпуску (млн)	4 741	4 741	23	23
Номинальная стоимость (руб. за 1 акцию)	0,0016	0,0016	0,0016	0,0016
ВЫПУЩЕНО И ПОЛНОСТЬЮ ОПЛАЧЕНО ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ (МЛН РУБ.)	8	8	(1 170)	(1 170)

Номинальная стоимость уставного капитала отличается от балансовой стоимости в связи с эффектом инфляции.

30 сентября 2015 г. Общее собрание акционеров ПАО «Газпром нефть» утвердило распределение промежуточных дивидендов по обыкновенным акциям за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2015 г., в размере 5,92 руб. на акцию.

5 июня 2015 г. годовое Общее собрание акционеров ПАО «Газпром нефть» утвердило распределение дивидендов по обыкновенным акциям за 2014 г. в размере 6,47 руб. на акцию.

30 сентября 2014 г. Общее собрание акционеров ПАО «Газпром нефть» утвердило распределение промежуточных дивидендов по обыкновенным акциям за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2014 г. в размере 4,62 руб. на акцию.

6 июня 2014 г. годовое Общее собрание акционеров ПАО «Газпром нефть» утвердило распределение дивидендов по обыкновенным акциям за 2013 г. в размере 9,38 руб.

27. РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ

Расходы на персонал за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., включают:

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Оплата труда	71 288	56 006
Выплаты сотрудникам, основанные на стоимости акций (SAR)	657	594
Прочие расходы	5 103	3 655
ИТОГО РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ	77 048	60 255
Взносы на социальное страхование (социальные налоги)	15 593	11 886
ИТОГО РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ (ВКЛЮЧАЯ СОЦИАЛЬНЫЕ НАЛОГИ)	92 641	72 141

28. ПРОЧИЕ УБЫТКИ, НЕТТО

Прочие убытки за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., включают:

	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
Списание кредиторской задолженности	16 107	–
Обесценение активов	(15 582)	(4 116)
Списание активов	(7 772)	–
Резервы (судебные дела, восстановление окружающей среды и т. д.)	1 041	(1 460)
Штрафные санкции	4	(1 826)
Прочие расходы, нетто	(7 886)	(1 069)
ИТОГО ПРОЧИЕ УБЫТКИ, НЕТТО	(14 088)	(8 471)

29. УБЫТОК ОТ КУРСОВЫХ РАЗНИЦ, НЕТТО

Убыток от курсовых разниц, нетто за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., включает:

	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
УБЫТОК ОТ КУРСОВЫХ РАЗНИЦ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО, В ТОМ ЧИСЛЕ:	(111 816)	(122 299)
прибыль от курсовых разниц	53 989	74 755
убыток от курсовых разниц	(165 805)	(197 054)
ПРИБЫЛЬ ОТ КУРСОВЫХ РАЗНИЦ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО	43 906	70 034
УБЫТОК ОТ КУРСОВЫХ РАЗНИЦ, НЕТТО	(67 910)	(52 265)

Капитализированные затраты по кредитам и займам включают проценты по кредитам и займам и убыток от курсовых разниц, возникший по кредитам и займам, полученным в иностранной валюте. За год, закончившийся 31 декабря 2015 г., убыток от курсовых разниц включен в состав затрат по займам в размере 5,9 млрд руб. (4,8 млрд руб. за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.).

30. ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ

Финансовые доходы за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., включают:

	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
Процентный доход по выданным займам	7 383	3 170
Процентный доход от размещения депозитов в банках	5 076	2 346
Прочие финансовые доходы	2 273	1 559
ИТОГО ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ	14 732	7 075

31. ФИНАНСОВЫЕ РАСХОДЫ

Финансовые расходы за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., включают:

	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
Процентные расходы	40 411	19 220
Резерв по выводу из эксплуатации объектов основных средств: амортизация дисконта	2 172	1 863
Минус: капитализированные проценты	(8 640)	(5 804)
ФИНАНСОВЫЕ РАСХОДЫ	33 943	15 279

32. РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Ставка по налогу на прибыль, применяемая Группой в компаниях, находящихся в Российской Федерации, составляет 20 %.

	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.		Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.	
	млн руб.	%	млн руб.	%
ИТОГО РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	34 943	23,1	18 144	12,5
Прибыль до налогообложения за минусом доли в прибыли до налогообложения ассоциированных и совместных предприятий	120 494		152 176	
Прибыль до налогообложения ассоциированных и совместных предприятий	30 645		(7 267)	
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	151 139		144 909	
Условный налог по российской ставке (20 %)	30 228	20,0	28 982	20,0
Эффект от разницы в налоговых ставках по иностранному законодательству	3 892	2,6	(659)	(0,5)
Разница в налоговой ставке по российским предприятиям	(2 983)	(2,0)	(1 894)	(1,3)
Доходы и расходы, не учитываемые при налогообложении	3 517	2,3	(3 034)	(2,1)
Корректировки за предыдущие периоды	2 803	1,9	(2 146)	(1,5)
Изменение налоговой ставки	-	-	(73)	(0,1)
Прибыль/убыток от курсовых разниц	(2 514)	(1,7)	(3 032)	(2,1)
ИТОГО РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	34 943	23,1	18 144	12,5

Сверка эффективной ставки по налогу на прибыль:

	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
РАСХОДЫ ПО ТЕКУЩЕМУ НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ		
Текущий год	34 057	15 879
Корректировки за предыдущие годы	3 969	1 639
	38 026	17 518
РАСХОД ПО ОТЛОЖЕННОМУ НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ		
Возникновение и восстановление временных разниц	(8 774)	1 769
Изменение налоговой ставки	-	(73)
	(8 774)	1 696
ИТОГО РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	29 252	19 214
Доля в расходах по налогу на прибыль ассоциированных и совместных предприятий	5 691	(1 070)
РАСХОД ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ, ВКЛЮЧАЯ ДОЛЮ В РАСХОДАХ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ АССОЦИИРОВАННЫХ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ	34 943	18 144

33. ОПЕРАЦИИ ХЕДЖИРОВАНИЯ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ

В таблице ниже приведены справедливая стоимость договоров, связанных с хеджированием денежных потоков, и сроки их исполнения.

	Справедливая стоимость	Менее 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	От 1 до 3 лет	Более 3 лет
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.					
Форвардные контракты					
Обязательства	(76 258)	(22 609)	(935)	(49 280)	(3 434)
ИТОГО	(76 258)	(22 609)	(935)	(49 280)	(3 434)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.					
Форвардные контракты					
Обязательства	(58 312)	(8 576)	(1 345)	(28 433)	(19 958)
ИТОГО	(58 312)	(8 576)	(1 345)	(28 433)	(19 958)

По состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. Группа имеет форвардные контракты условной стоимостью 1 237 млн долл. США и 1 642 млн долл. США соответственно. За год, закончившийся 31 декабря 2015 г., 13 044 млн руб. переклассифицировано из состава капитала в расход в отчете о прибылях и убытках (за год, закончившийся 31 декабря 2014 г., – 827 млн руб.).

Влияние курсовых разниц по инструментам хеджирования денежных потоков в составе прочего совокупного доходе отражено ниже.

	2015			2014		
	До налого- обложения	Налог на прибыль	За вычетом налога на прибыль	До налого- обложения	Налог на прибыль	За вычетом налога на прибыль
ПРИЗНАНО В СОСТАВЕ ПРОЧЕГО СОВОКУПНОГО (РАСХОДА)/ДОХОДА НА НАЧАЛО ПЕРИОДА	(58 312)	1 885	(56 427)	(2 885)	1 723	(1 162)
Возникло курсовых разниц по инструментам хеджирования денежных потоков за период	(30 990)	5 819	(25 171)	(54 600)	142	(54 458)
Перенесено в финансовый результат от курсовых разниц в составе прибылей и убытков	13 044	(1 382)	11 662	(827)	20	(807)
Корректировки за предыдущие периоды	-	4 176	4 176	-	-	-
ИТОГО ПРИЗНАНО В СОСТАВЕ ПРОЧЕГО СОВОКУПНОГО ДОХОДА/(РАСХОДА) ЗА ПЕРИОД	(17 946)	8 613	(9 333)	(55 427)	162	(55 265)
ПРИЗНАНО В СОСТАВЕ ПРОЧЕГО СОВОКУПНОГО (РАСХОДА)/ДОХОДА НА КОНЕЦ ПЕРИОДА	(76 258)	10 498	(65 760)	(58 312)	1 885	(56 427)

Ниже представлен прогноз реклассификации накопленных убытков от переоценки инструментов хеджирования, признанных в составе прочего совокупного дохода, в состав прибылей и убытков по состоянию на 31 декабря 2015 г.

Год	2016	2017	2018	2022	Итого
ИТОГО ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ	(20 222)	(14 693)	(27 770)	(3 076)	(65 761)

В качестве справедливой стоимости Группа использует оценку независимых финансовых институтов. Результаты оценки анализируются менеджментом на регулярной основе. За отчетный период существенных неэффективных договоров нет.

34. УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВЫМИ РИСКАМИ

ОБЗОР ОСНОВНЫХ ПОДХОДОВ // В Группе компаний «Газпром нефть» действует Политика в области управления рисками, определяющая цели и принципы управления рисками для повышения гарантии надежности деятельности Компании в краткосрочной и долгосрочной перспективе.

Целью Группы в области управления рисками является повышение эффективности управленческих решений посредством анализа сопутствующих им рисков.

Интегрированная система управления рисками (ИСУР) Группы представляет собой системный непрерывный процесс выявления, оценки и управления рисками. Ключевой подход ИСУР – распределение полномочий по уровням управления в Компании в зависимости от предполагаемого финансового влияния риска. Группа непрерывно совершенствует свой подход к базовым процессам ИСУР, в том числе особое значение придает совершенствованию подхода к оценке рисков и интеграции процесса управления рисками в такие ключевые процессы, как бизнес-планирование, управление проектами, слияния и поглощения.

УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВЫМИ РИСКАМИ // Управление финансовыми рисками в Группе осуществляется сотрудниками в соответствии со сферами их профессиональной деятельности. Комитет по управлению финансовыми рисками определяет единый подход к управлению финансовыми рисками в Компании и дочерних обществах. Деятельность работников Группы и Комитета по управлению финансовыми рисками способствует снижению потенциального финансового ущерба и достижению намеченных целей.

В ходе текущей деятельности Группа подвергается следующим финансовым рискам:

- рыночный риск (включая валютный риск, процентный риск и риск, связанный с возможным изменением цен);
- кредитный риск;
- риск ликвидности.

РЫНОЧНЫЙ РИСК //

ВАЛЮТНЫЙ РИСК // Группа подвергается валютному риску в основном в связи с тем, что сделки по реализации и привлечению финансирования могут быть выражены в валюте, отличной от функциональных валют соответствующих предприятий, входящих в Группу, к которым относятся, главным образом, локальные валюты компаний Группы. Для компаний, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, функциональной валютой является российский рубль, а валютой, в которой осуществляется большая часть вышеуказанных операций, – доллар США.

Валютный риск Группы существенно снижается ввиду наличия активов и обязательств, которые выражены в иностранной валюте: текущая структура выручки и обязательств действует, как механизм хеджирования, где разнонаправленные денежные потоки компенсируют друг друга. Группа применяет учет с использованием метода хеджирования в отношении указанных денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, для предотвращения нестабильности показателей прибыли и убытка.

В таблице ниже представлена текущая стоимость финансовых инструментов Группы по валютам.

По состоянию на 31 декабря 2015 г.	Российский рубль	Доллар США	Евро	Сербский динар	Прочие валюты
ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ					
Оборотные					
денежные средства и их эквиваленты	22 142	81 112	2 514	6 271	2 159
банковские депозиты	1 956	45 959	636	–	655
займы выданные	15 728	–	74	–	–
торговая и прочая финансовая дебиторская задолженность	37 553	35 464	6 063	14 716	1 445
Внеоборотные					
торговая и прочая финансовая дебиторская задолженность	1 184	–	7 684	–	–
займы выданные	33 983	6 959	91	–	–
финансовые активы, удерживаемые до погашения	–	3	–	–	–
финансовые активы, предназначенные для продажи	9 748	–	–	99	–
ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Краткосрочные					
краткосрочные кредиты и займы	(23 774)	(117 713)	(5 813)	–	(19)
торговая и прочая финансовая кредиторская задолженность	(57 946)	(9 046)	(4 133)	(8 076)	(2 084)
форвардные контракты	–	(23 545)	–	–	–
Долгосрочные					
долгосрочные кредиты и займы	(107 072)	(479 958)	(83 255)	(1)	(493)
форвардные контракты	–	(52 713)	–	–	–
прочие долгосрочные финансовые обязательства	(62 654)	(7)	–	–	–
ЧИСТАЯ СУММА РИСКА	(129 152)	(513 485)	(76 139)	13 009	1 663

По состоянию на 31 декабря 2014 г.	Российский рубль	Доллар США	Евро	Сербский динар	Прочие валюты
ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ					
Оборотные					
денежные средства и их эквиваленты	17 543	21 780	4 661	2 058	7 125
банковские депозиты	630	66 558	1 146	-	8 324
займы выданные	2 162	22	-	-	-
форвардные контракты	-	-	-	-	-
торговая и прочая финансовая дебиторская задолженность	39 287	33 673	1 988	26 789	1 277
Внеоборотные					
торговая и прочая финансовая дебиторская задолженность	265	-	-	-	-
займы выданные	25 680	2 544	5	-	-
форвардные контракты	-	-	-	-	-
финансовые активы, удерживаемые до погашения	-	109	-	-	-
финансовые активы, предназначенные для продажи	9 276	-	-	14	-
ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Краткосрочные					
краткосрочные кредиты и займы	(25 918)	(30 211)	(4 980)	-	(12)
торговая и прочая финансовая кредиторская задолженность	(46 170)	(17 195)	(1 442)	(7 198)	(1 891)
форвардные контракты	-	(9 921)	-	-	-
Долгосрочные					
долгосрочные кредиты и займы	(69 858)	(365 559)	(66 613)	(1)	(275)
форвардные контракты	-	(48 391)	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые обязательства	(57 553)	-	-	-	-
ЧИСТАЯ СУММА РИСКА	(104 656)	(346 591)	(65 235)	21 662	14 548

Применялись следующие обменные курсы основных валют.

	Курс на отчетную дату, руб.	
	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Доллар США 1	72,88	56,26
Евро 1	79,70	68,34
Сербский динар 1	0,66	0,57

Анализ чувствительности // Группа решила предоставлять информацию о подверженности рыночному риску и потенциальных прибылям/убыткам от использования финансовых инструментов посредством анализа чувствительности.

Анализ чувствительности, представленный в таблице ниже, отражает теоретический эффект от финансовых инструментов Группы и потенциальную прибыль или убыток, которые будут получены при изменении обменного курса на конец отчетного периода при условии, что состав инвестиций и прочие переменные останутся неизменными на отчетные даты.

	Снижение курса рубля	
	Капитал	Прибыль или убыток
31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.		
Доллар/рубль (повышение курса на 30 %)	(19 357)	(135 791)
Евро/рубль (повышение курса на 30 %)	(3)	(22 923)
Сербский динар/рубль (повышение курса на 30 %)	(19 891)	(2)
31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.		
Доллар/рубль (повышение курса на 70 %)	(24 159)	(225 022)
Евро/рубль (повышение курса на 70 %)	149	(46 606)
Сербский динар / рубль (повышение курса на 70 %)	61 837	–

Снижение курса будет иметь равный по сумме противоположный эффект на капитал и прибыли/убытки Группы.

ПРОЦЕНТНЫЙ РИСК // Существенная часть кредитов и займов Группы были привлечены по переменной ставке процента (привязанной к ставке LIBOR или EURIBOR). Для минимизации риска неблагоприятных изменений ставки LIBOR и EURIBOR казначейство Группы проводит периодический анализ текущих процентных ставок на рынке капитала и в зависимости от результатов данного анализа принимает решение о необходимости хеджирования процентной ставки либо о привлечении заемных средств по фиксированным или переменным ставкам.

Изменения процентной ставки влияют, в первую очередь, на основную часть долга, меняя либо его справедливую стоимость (при фиксированной ставке процента), либо величину будущих оттоков денежных средств по инструменту (при переменной ставке). При привлечении новых кредитов или займов руководство Группы на основе собственных профессиональных суждений и информации о текущих и ожидаемых процентных ставках на рынках долгосрочного кредитования решает вопрос о привлечении заемных средств по фиксированным или переменным ставкам в зависимости от того, какая ставка будет более выгодной для Группы на протяжении ожидаемого периода до наступления срока погашения.

Ниже представлена структура портфеля финансовых инструментов Группы в разрезе процентных ставок.

	Балансовая сумма	
	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
ИНСТРУМЕНТЫ С ФИКСИРОВАННОЙ СТАВКОЙ		
Финансовые активы	220 239	160 238
Финансовые обязательства	(474 639)	(319 395)
	(254 400)	(159 157)
ИНСТРУМЕНТЫ С ПЕРЕМЕННОЙ СТАВКОЙ		
Финансовые обязательства	(343 459)	(244 032)
	(343 459)	(244 032)

Анализ чувствительности для инструментов с переменной ставкой // Финансовые результаты Группы и капитал чувствительны к изменению процентных ставок. Если бы процентные ставки по имеющимся долговым инструментам с переменной ставкой были бы по состоянию на отчетные даты на 100 базисных пунктов (б. п.) выше, при том что все другие переменные характеристики остались бы неизменными, предполагаемая прибыль до налогообложения за год изменилась бы следующим образом.

	Прибыль или убыток
31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.	
Увеличение на 100 б. п.	(3 435)
31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	
Увеличение на 100 б. п.	(2 440)

Снижение ставки на 100 б. п. будет иметь равный по сумме, но противоположный эффект на капитал и прибыли или убытки Группы.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ВОЗМОЖНЫМ ИЗМЕНЕНИЕМ ЦЕН // Финансовые результаты Группы напрямую связаны с ценами на нефть и нефтепродукты. Группа не имеет возможности в полном объеме контролировать цены на свою продукцию, которые зависят от колебаний, связанных с балансом спроса и предложения на мировом и внутреннем рынках нефти и нефтепродуктов, а также от действий контролирующих органов.

В Группе функционирует система бизнес-планирования, которая основана на сценарном подходе: ключевые показатели деятельности Группы определяются в зависимости от уровня цен на нефть на мировом рынке. Данный подход позволяет обеспечить снижение затрат, в том числе за счет сокращения или переноса на будущие периоды инвестиционных программ и использования других механизмов.

Данные мероприятия позволяют снизить риск до приемлемого уровня.

КРЕДИТНЫЙ РИСК // Кредитный риск – это риск возникновения у Группы финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств. Этот риск связан в основном с имеющейся у Группы дебиторской задолженностью покупателей и с инвестиционными ценными бумагами.

Торговая и прочая дебиторская задолженность представлена большим количеством контрагентов, работающих в разных отраслях и географических сегментах. «Газпром нефть» реализовала ряд мероприятий, позволяющих осуществлять управление кредитным риском, в том числе следующие: оценка кредитоспособности контрагентов, установка индивидуальных лимитов и условий платежа в зависимости от финансового состояния контрагента, контроль авансовых платежей, мероприятия по работе с дебиторской задолженностью по бизнес-направлениям и т. д.

Балансовая стоимость финансовых активов представляет собой максимальную величину кредитного риска.

ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ // На уровень кредитного риска в Группе в основном оказывают влияние индивидуальные характеристики каждого покупателя. Любое превышение задолженности покупателя над установленной суммой кредитного лимита обеспечивается либо аккредитивом банка с внешним кредитным рейтингом не ниже «А» либо авансовым платежом. Руководство считает всю сумму дебиторской задолженности, на которую не начислен резерв по сомнительным долгам, погашаемой.

Группа создает резерв под сомнительную задолженность, представляющую собой оценку возможных убытков, понесенных от списания торговой и прочей дебиторской задолженности и инвестиций.

Анализ срока давности дебиторской задолженности // Анализ финансовой дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. представлен ниже.

	Всего 31 декабря 2015 г.	Резерв 31 декабря 2015 г.	Всего 31 декабря 2014 г.	Резерв 31 декабря 2014 г.
Не просроченная	95 916	(134)	87 434	(88)
Просроченная от 0 до 180 дней	11 190	(4 796)	9 291	(93)
Просроченная от 180 до 365 дней	3 199	(3 012)	799	(623)
Просроченная от 1 года до 3 лет	7 976	(6 371)	11 075	(5 101)
Просроченная более чем на три года	10 412	(10 272)	7 656	(7 071)
ИТОГО	128 693	(24 585)	116 255	(12 976)

Движение резерва по сомнительным долгам в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности за период представлено ниже.

	2015	2014
ПО СОСТОЯНИЮ НА НАЧАЛО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА	12 976	8 991
Увеличение в течение года	6 284	662
Списание дебиторской задолженности за счет резерва	110	104
Снижение за счет восстановления	(4 426)	(284)
Реклассификация из других строк	7 946	–
Прочие движения	(610)	(239)
Курсовая разница	2 305	3 742
ПО СОСТОЯНИЮ НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА	24 585	12 976

В 2015 г. Группой был отражен резерв по сомнительным долгам в отношении торговой дебиторской задолженности ОАО «Авиационная компания «ТРАНСАЭРО» в сумме 5,7 млрд руб.

Восстановление резерва в сумме 4,4 млрд руб. в основном связано с благоприятным исходом переговоров с государственными органами Сербии в отношении погашения дебиторской задолженности сербских государственных компаний. Переговоры завершились принятием закона о переводе данной дебиторской задолженности на государственные органы Сербии. В результате произошла реструктуризация дебиторской задолженности и в декабре 2015 г. Группа получила первый транш в счет погашения данной задолженности.

Движение резерва по сомнительным долгам в отношении прочих активов за период представлено ниже.

	2015	2014
ПО СОСТОЯНИЮ НА НАЧАЛО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА	16 951	10 461
Увеличение в течение года	1 410	1 949
Списание за счет резерва	(4 047)	(312)
Реклассификация в другие строки	(7 946)	–
Прочие движения	903	(284)
Курсовая разница	1 722	5 137
ПО СОСТОЯНИЮ НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА	8 993	16 951

ИНВЕСТИЦИИ // Группа ограничивает влияние кредитного риска в основном за счет инвестирования в ликвидные ценные бумаги. Руководство постоянно отслеживает изменение кредитного рейтинга контрагентов и предполагает, что все контрагенты будут в состоянии выполнить свои обязательства.

На 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. Группа не имеет каких-либо инвестиций, удерживаемых до погашения, которые были бы просрочены, но не обесценены.

Кредитное качество финансовых активов // Кредитное качество непросроченных и необесцененных финансовых активов можно оценить исходя из кредитных рейтингов (при наличии), присваиваемых независимыми агентствами, или информации о кредитоспособности контрагента за прошлые периоды.

	A	BBB	Ниже, чем BBB	Без рейтинга	Итого
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.					
Денежные средства и их эквиваленты	–	84 361	19 825	5 642	109 828
Депозиты со сроком погашения более трех месяцев, но менее года	–	42 652	6 554	–	49 206
Долгосрочные займы выданные	–	–	–	41 047	41 047
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.					
Денежные средства и их эквиваленты	8 993	26 499	6 051	8 491	50 034
Депозиты со сроком погашения более трех месяцев, но менее года	65 758	5 739	1 719	3 442	76 658
Долгосрочные займы выданные	–	–	–	28 229	28 229

Руководство Группы регулярно оценивает кредитное качество торговой и прочей дебиторской задолженности. Анализ проводится по каждому покупателю по ряду характеристик, например:

- организационно-правовая форма юридического лица;
- продолжительность отношений покупателя с Группой, включая анализ задолженности покупателя по срокам, наличие каких-либо финансовых трудностей у покупателя;
- является ли покупатель конечным потребителем, является ли он связанной стороной.

Одним из основных критериев при принятии решения является результат анализа задолженности покупателя по срокам. Наиболее значимые покупатели Группы не допускают нарушения платежной дисциплины.

РИСК ЛИКВИДНОСТИ // Риск ликвидности – это риск того, что у Группы возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива.

Подход Группы к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Группы ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в напряженных условиях, не допуская возникновения убытков и не подвергая риску репутацию Группы. Управляя риском ликвидности, Группа создает необходимый запас денежных средств и активно использует альтернативные источники привлечения заемных средств помимо банковского кредитования. Стабильное финансовое состояние Группы позволяет достаточно свободно привлекать необходимые кредитные ресурсы в российских и зарубежных банках на сопоставимых условиях.

Ниже указаны контрактные сроки погашения финансовых обязательств, включая уплату процентов.

	Балансовая сумма	Выплаты по контракту	Менее 6 месяцев	6-12 месяцев	1-2 года	2-5 лет	Более 5 лет
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.							
Банковские кредиты	476 080	540 886	67 680	68 683	108 054	282 073	14 396
Облигации	51 748	63 783	25 678	2 159	14 272	21 674	–
Сертификат участия в займе	280 193	363 090	10 104	5 672	12 509	94 967	239 838
Прочие займы	10 077	11 928	5 024	690	2 807	1 413	1 994
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	62 662	62 662	–	–	60 601	2 061	–
Торговая и прочая кредиторская задолженность	81 285	81 285	78 774	2 511	–	–	–
ИТОГО	962 045	1 123 634	187 260	79 715	198 243	402 188	256 228
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.							
Банковские кредиты	262 962	293 629	15 797	23 460	78 335	169 132	6 905
Облигации	61 609	70 129	12 452	2 031	23 212	32 434	–
Сертификат участия в займе	221 107	295 615	5 880	2 532	6 566	80 530	200 107
Прочие займы	17 749	18 118	14 362	311	220	1 219	2 006
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	57 553	85 171	–	–	1 031	67 951	16 189
Торговая и прочая кредиторская задолженность	73 896	73 896	71 188	2 708	–	–	–
ИТОГО	694 876	836 558	119 679	31 042	109 364	351 266	225 207

УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ // Целями Группы при управлении капиталом являются обеспечение принципа непрерывности деятельности, обеспечение приемлемого уровня доходности для акционеров, соблюдение интересов других заинтересованных сторон, а также поддержание оптимальной структуры капитала, позволяющей сократить затраты на капитал. Для поддержания или корректировки структуры капитала Группа может пересмотреть свою инвестиционную программу, привлечь новые или погасить существующие кредиты и займы либо продать некоторые непрофильные активы.

На уровне Группы структура капитала контролируется на основании следующих показателей: отношения чистого долга к EBITDA и дохода на средний используемый капитал (ROACE). Первый показатель рассчитывается делением чистого долга на EBITDA. Чистый долг представляет собой общий долг, включающий долго- и краткосрочные кредиты и займы, за вычетом денежных средств и их эквивалентов, а также краткосрочных депозитов. EBITDA определяется как доходы до вычета процентов, расходов по налогу на прибыль, износа, истощения и амортизации, прибыли (убытка) от курсовых разниц, прочих внереализационных расходов и включает в себя долю Группы в прибыли объектов инвестиций, учитываемых по методу долевого участия. В общем случае ROACE рассчитывается как операционная прибыль, скорректированная на расход по налогу на прибыль, деленная на средний за период показатель используемого капитала. Используемый капитал определяется как сумма капитала и чистого долга.

Отношение чистого долга Группы к EBITDA на конец соответствующего отчетного периода приведено ниже.

	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
Долгосрочные кредиты и займы	670 779	502 306
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов	147 319	61 121
Минус: денежные средства, их эквиваленты и депозиты	(163 404)	(129 825)
ЧИСТЫЙ ДОЛГ	654 694	433 602
Итого EBITDA	345 160	300 761
СООТНОШЕНИЕ ЧИСТОГО ДОЛГА К EBITDA НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА	1,90	1,44
Операционная прибыль	207 615	212 645
Операционная прибыль, скорректированная на расход по налогу на прибыль	157 213	185 796
Плюс/(минус): доля в прибыли/(убытке) ассоциированных и совместных предприятий	24 956	(6 306)
Средний используемый капитал	1 733 285	1 373 665
ROACE, %	10,51	13,07

В течение года подход к управлению капиталом в Группе не менялся.

ОЦЕНКА СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ // Справедливая стоимость – это цена, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в условиях операции, осуществляемой на организованном рынке, между участниками рынка на дату оценки.

В зависимости от способа оценки различают следующие уровни определения справедливой стоимости:

- уровень 1: котировки идентичных активов или обязательств на активном рынке (без корректировок);
- уровень 2: исходные параметры, кроме котировок, которые были отнесены к уровню 1, наблюдаемые на рынке по соответствующему активу или обязательству либо прямо (т. е. цены), либо опосредованно (т. е. данные, основанные на ценах);
- уровень 3: исходные параметры, используемые по соответствующему активу или обязательству, не основанные на данных, наблюдаемых на рынке (исходные параметры, не наблюдаемые на рынке).

В консолидированной финансовой отчетности Группы следующие активы и обязательства отражены по справедливой стоимости:

- производные финансовые инструменты (форвардные валютные контракты и процентные свопы, используемые как инструменты хеджирования);
- обязательства по SAR;
- финансовые инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи, за исключением не обращающихся на рынке ценных бумаг акций, справедливая стоимость которых не может быть достоверно оценена, и учитываемые по первоначальной стоимости, уменьшенной на величину убытков от обесценения.

Производные финансовые инструменты и SAR относятся к уровню 2 приведенной выше иерархии, ввиду того что их справедливая стоимость определяется на основе исходных параметров, наблюдаемых на рынке соответствующего актива или обязательства либо прямо (т. е. цены), либо опосредованно (т. е. данные, основанные на ценах). В течение 2015 и 2014 гг. не происходило переклассификаций активов и обязательств между уровнями справедливой стоимости. В Группе нет существенных активов и обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости уровня 1 и уровня 3. Справедливая стоимость форвардных валютных контрактов определяется исходя из форвардного обменного курса на отчетную дату с учетом дисконтирования для приведения к текущей стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2015 г. справедливая стоимость облигаций и сертификатов участия в займе составляет 258 408 млн руб. (по состоянию на 31 декабря 2014 г. – 232 210 млн руб.). Справедливая стоимость формируется из котировок на активном рынке и относится к уровню 1 иерархии уровней определения справедливой стоимости. Балансовая стоимость остальных финансовых активов и обязательств приблизительно соответствует их справедливой стоимости.

В таблице ниже приведен анализ финансовых инструментов, учитываемых по справедливой стоимости, относящейся к уровню 2.

	Уровень 2
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.	
Форвардные валютные контракты	(76 258)
Прочие финансовые обязательства	(657)
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	(76 915)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	
Форвардные валютные контракты	(58 312)
Прочие финансовые обязательства	(2 228)
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	(60 540)

В Группе применяется программа по SAR. Программа является составной частью долгосрочной стратегии роста Группы и предусматривает выплату вознаграждения менеджменту за повышение стоимости Группы для акционеров за определенный период. Стоимость Группы определяется на основе ее рыночной капитализации. Программа доступна для сотрудников менеджмента Группы с учетом выполнения определенных обязанностей. Сумма вознаграждения оценивается по справедливой стоимости на конец каждого отчетного периода и выплачивается в конце трехлетнего срока программы. Вознаграждение зависит от определенных рыночных условий и обязанностей, которые учитываются при определении суммы, возможной к выплате указанным сотрудникам. Расходы признаются в течение всего периода действия плана. В 2015 г. вступил в действие новый трехлетний план программы SAR.

Справедливая стоимость обязательства по программе определена с использованием модели оценки Блэка – Шоулза – Мертона, которая учитывает в основном цену акций Компании, волатильность цены акций, дивидендную доходность и процентные ставки за период, сопоставимый с оставшимся сроком действия плана. Изменения в оценках справедливой стоимости обязательства в течение срока действия плана по выплате вознаграждения отражаются в том периоде, в котором они возникают.

Следующие допущения использовались в модели оценки Блэка – Шоулза – Мертона на 31 декабря 2015 г.

Показатели	Значение, %
Волатильность	4,1
Безрисковая процентная ставка	10,4
Дивидендная доходность	6,1

В консолидированном отчете о совокупном доходе Группы за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., отражены расходы по выплате вознаграждения по плану SAR на сумму 657 млн и 594 млн руб. соответственно. Данные расходы включены в состав коммерческих, общехозяйственных и административных расходов. По состоянию на 31 декабря 2015 г. Группой отражен оценочный резерв за один год по выплате вознаграждения по плану SAR на сумму 657 млн руб. По состоянию на 31 декабря 2014 г. отражен оценочный резерв за три года на сумму 2 228 млн руб.

35. ОПЕРАЦИОННАЯ АРЕНДА

Арендные платежи по договорам операционной аренды без права досрочного прекращения подлежат уплате в следующем порядке.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
До 1 года	8 179	15 425
1 год – 5 лет	17 169	24 211
Более 5 лет	65 404	69 062
ИТОГО	90 752	108 698

Группа в основном арендует земельные участки под нефтепроводами и офисные здания.

36. ДОГОВОРНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

НАЛОГИ // Российское налоговое и таможенное законодательство подвержено частым изменениям и может трактоваться различным образом. Трактовка законодательства руководством, в том числе в части исчисления налогов, подлежащих уплате в бюджеты различных уровней, применяемая к операциям и деятельности Группы, может быть оспорена соответствующими контролирующими органами. Позиция российских налоговых органов в отношении применения законодательства и использованных допущений может оказаться достаточно категоричной, более того, существует риск того, что операции и деятельность, которые не вызвали претензий контролирующих органов в прошлом, будут оспорены в будущем. Как следствие, могут быть начислены существенные суммы дополнительных налогов, штрафов и пени. В рамках налоговой проверки может быть проверен отчетный период, не превышающий трех календарных лет, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах проверке могут быть подвергнуты более длительные периоды. В настоящий момент 2012, 2013 и 2014 гг. остаются открытыми для налоговой проверки. Руководство полагает, что оно разумно оценило любые возможные убытки, связанные с такими возможными доначислениями.

С 1 января 2012 г. было изменено российское законодательство в сфере трансфертного ценообразования. Были введены существенные требования к оперативному документированию рыночной среды на дату совершения операций и составлению отчетов по данным операциям по итогам года их совершения. Новые правила трансфертного ценообразования стали более детальными и более сходными с международными правилами трансфертного ценообразования, разработанными Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), чем ранее действовавшие правила. Новые нормы в трансфертном ценообразовании позволяют налоговым органам начислить дополнительные налоговые обязательства в отношении сделок, попадающих под контроль налоговых органов (операции со связанными сторонами и некоторые операции с третьими лицами), ссылаясь на то, что цена по данным сделкам не соответствует принципу деятельности на коммерческих началах (принципу «вытянутой руки»).

Операции Группы со связанными сторонами регулярно анализируются внутренними службами на предмет соответствия требованиям трансфертного ценообразования. Руководство полагает, что подготовленные по трансфертному ценообразованию документы достаточны для обоснования налоговой позиции Группы и подтверждения налоговых вычетов. Кроме того, в целях снижения рисков проводятся переговоры с налоговыми органами для заключения соглашений о ценообразовании, 12 из которых в отношении самых существенных внутригрупповых операций (включая экспортные) уже были заключены в 2012–2015 гг. Вместе с тем, поскольку правоприменительная практика по новым правилам еще не сложилась, и некоторые нормы нового законодательства содержат противоречия и (или) могут трактоваться неоднозначно, влияние новых правил трансфертного ценообразования на величину налоговых рисков Группы не может быть достоверно определено.

УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ // Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Нормы административного права Российской Федерации (включая налоговое, валютное и таможенное законодательство) допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для компаний, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Политическая и экономическая нестабильность, неопределенность и волатильность фондового рынка и другие риски могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством для поддержания роста и внесения изменений в налоговую и нормативную правовую среду. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса Группы в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

В 2014 г. Соединенные Штаты Америки, Европейский союз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении российского энергетического сектора, которые частично применимы и к Группе. Информация об основных ограничениях, связанных с санкциями, была представлена в консолидированной финансовой отчетности по состоянию на и за год, закончившийся 31 декабря 2014 г. В течение 2015 г. существенных изменений относительно условий санкций не произошло.

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ОХРАНЕ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ // В настоящее время в Российской Федерации ужесточаются природоохранное законодательство и позиция государственных органов Российской Федерации относительно его соблюдения. Группа периодически оценивает потенциальные обязательства в соответствии с природоохранным законодательством. По мнению руководства, Группа отвечает требованиям государственных органов по охране окружающей среды, поэтому на данный момент у Группы отсутствуют существенные обязательства, связанные с нарушением природоохранного законодательства.

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА КАПИТАЛЬНОГО ХАРАКТЕРА // По состоянию на 31 декабря 2015 г. Группа имеет договорные обязательства по приобретению основных средств, которые составляют 281 503 млн руб. (203 749 млн руб. на 31 декабря 2014 г.).

37. ПРЕДПРИЯТИЯ ГРУППЫ

Ниже представлены наиболее крупные дочерние общества Группы с указанием доли участия.

Дочернее общество	Страна регистрации	Процент владения, %	
		31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
РАЗВЕДКА И ДОБЫЧА			
ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»	Россия	100	100
ЗАО «Газпром нефть Оренбург»	Россия	100	100
ООО «Заполярье-нефть»	Россия	100	100
ООО «Газпром нефть шельф»	Россия	100	100
ООО «Газпромнефть-Хантос»	Россия	100	100
ООО «Газпромнефть-Восток»	Россия	100	100
ООО «Газпромнефть-Ямал»	Россия	90	90
АО «Южуралнефтегаз»	Россия	87,5	87,5
ПЕРЕРАБОТКА			
АО «Газпромнефть – Омский НПЗ»	Россия	100	100
АО «Газпромнефть – Московский НПЗ»	Россия	100	100

Дочернее общество	Страна регистрации	Процент владения, %	
		31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
СБЫТ			
ПАО «Газпромнефть-Тюмень»	Россия	99,5	99,5
ОАО «Газпромнефть-Омск»	Россия	100	100
АО «Газпромнефть-Урал»	Россия	100	100
АО «Газпромнефть-Новосибирск»	Россия	100	100
ОАО «Газпромнефть-Ярославль»	Россия	92,5	92,5
ОАО «Газпромнефть-Центр»	Россия	100	100
ОАО «Газпромнефть-Региональные продажи»	Россия	100	100
АО «Газпромнефть-Северо-Запад»	Россия	100	100
АО «Газпромнефть-Кузбасс»	Россия	100	100
ЗАО «Газпромнефть-Аэро»	Россия	100	100
ООО «Газпромнефть Марин Бункер»	Россия	100	100
ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИИ			
ООО «Газпромнефть-Лубрикантс»	Россия	100	100
ООО «Газпромнефть – Битумные материалы»	Россия	100	100
ООО «Газпромнефть – НТЦ»	Россия	100	100
ОАО «Центр научных технологий»	Россия	100	100
ООО «Газпромнефтьфинанс»	Россия	100	100
ООО «Газпромнефть-Инвест»	Россия	100	100
МНОГОПРОФИЛЬНЫЕ КОМПАНИИ			
Naftna industrija Srbije A.D.	Сербия	56,2	56,2

В следующей таблице приведена консолидированная финансовая информация по существенному дочернему предприятию Группы Naftna industrija Srbije A.D. и его дочерним предприятиям и ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» (примечание 6). Балансовая стоимость неконтролирующей доли участия остальных компаний в отдельности незначительна.

На 31 декабря 2015 г. и за год, закончившийся 31 декабря 2015 г.:

	Балансовая стоимость неконтролирующей доли участия	Прибыль, относящаяся к неконтролирующей доле участия	Оборотные активы	Внеоборотные активы	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства
Naftna industrija Srbije A.D. и ее дочерние общества	71 528	26 616	56 620	243 131	(43 006)	(76 400)
ООО «Газпром Ресурс Нортгаз»	15 460	3 319	2 009	8 197	(7)	–

	Выручка	Прибыль
Naftna industrija Srbije A.D. и ее дочерние общества	183 022	7 071
ООО «Газпром Ресурс Нортгаз»	–	4 058

На 31 декабря 2014 г. и за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.:

	Балансовая стоимость неконтролирующей доли участия	Прибыль, относящаяся к неконтролирующей доле участия	Оборотные активы	Внеоборотные активы	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства
Naftna industrija Srbije A.D. и ее дочерние общества	58 536	25 225	62 066	192 646	(42 726)	(62 027)

	Выручка	Прибыль
Naftna industrija Srbije A.D. и ее дочерние общества	153 706	11 053

Дивиденды, выплаченные Naftna industrija Srbije A.D. неконтролирующей доле участия, в 2015 г. составили 2,6 млрд руб. (в 2014 г. 2,3 млрд руб.). ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» не осуществлял выплату дивидендов в 2015 г.

38. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В настоящей консолидированной финансовой отчетности стороны считаются связанными, если одна из сторон контролирует другую сторону или способна оказывать существенное влияние на другую сторону в принятии последней финансовых и операционных решений, как определено в МСФО (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах». Связанные стороны могут вступать в сделки, которые не проводились бы между несвязанными сторонами, цены и условия таких сделок могут отличаться от цен и условий сделок между несвязанными сторонами.

Группа применила исключение в соответствии со стандартом МСФО (IAS) 24, позволяющее не раскрывать все операции с государственными компаниями в связи с тем, что материнская компания подконтрольна Правительству Российской Федерации. В ходе обычной деятельности Группа заключает сделки с естественными монополиями, транспортными компаниями и прочими компаниями, подконтрольными Правительству Российской Федерации. Подобные продажи и закупки индивидуально незначительны и в основном осуществляются с использованием рыночных или регулируемых цен. Операции с государством подлежат налогообложению, результаты которого раскрыты в примечаниях 11, 22 и 32. В таблице ниже приведена информация об осуществляемых в ходе обычной деятельности операциях с материнской компанией, ассоциированными и совместными предприятиями.

Группа заключает сделки со связанными сторонами на основе рыночных или регулируемых цен. Краткосрочные и долгосрочные займы выданные, так же как и займы полученные, выдавались на рыночных условиях, доступных для несвязанных сторон.

Ниже представлены остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г.

31 декабря 2015 г.	Материнская компания	Дочерние и зависимые общества материнской компании	Ассоциированные и совместные предприятия
Денежные средства и их эквиваленты	–	15 402	–
Краткосрочные финансовые активы	–	3 135	14 901
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1 232	2 895	17 941
Прочие активы	–	4 527	1 253
Долгосрочные финансовые активы	10	503	30 791
ИТОГО АКТИВЫ	1 242	26 462	64 886
Краткосрочные кредиты и займы и прочие финансовые обязательства	–	–	1 672
Торговая и прочая кредиторская задолженность	3 203	2 737	1 567
Прочие краткосрочные обязательства	2 107	1 107	241
Долгосрочные кредиты и займы и прочие долгосрочные финансовые обязательства	62 650	72 883	–
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	67 960	76 727	3 480

31 декабря 2014 г.	Материнская компания	Дочерние и зависимые общества материнской компании	Ассоциированные и совместные предприятия
Денежные средства и их эквиваленты	–	13 780	–
Краткосрочные финансовые активы	–	1 719	1 295
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1 257	3 038	13 190
Прочие активы	38	3 762	1 889
Долгосрочные финансовые активы	–	–	23 541
ИТОГО АКТИВЫ	1 295	22 299	39 915
Краткосрочные кредиты и займы и прочие финансовые обязательства	–	–	981
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 096	2 217	1 956
Прочие краткосрочные обязательства	2 108	507	328
Долгосрочные кредиты и займы и прочие долгосрочные финансовые обязательства	57 552	–	–
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	60 756	2 724	3 265

За годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., отражены следующие операции со связанными сторонами.

Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Материнская компания	Дочерние и зависимые общества материнской компании	Ассоциированные и совместные предприятия
Продажи нефти, газа и нефтепродуктов	18 678	34 597	56 641
Прочая выручка	8	1 088	31 739
Закупки нефти, газа и нефтепродуктов	–	41 799	98 785
Расходы, связанные с производством	31	14 332	17 730
Расходы на транспортировку	6 000	1 811	8 130
Процентный доход	370	1 588	3 580
Процентный расход	5 993	94	160

Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.	Материнская компания	Дочерние и зависимые общества материнской компании	Ассоциированные и совместные предприятия
Продажи нефти, газа и нефтепродуктов	14 259	22 523	42 790
Прочая выручка	16	414	10 830
Закупки нефти, газа и нефтепродуктов	–	38 825	84 599
Расходы, связанные с производством	–	14 737	19 092
Расходы на транспортировку	8 176	1 519	2 717
Процентный доход	–	821	1 772
Процентный расход	942	–	–

За год, закончившийся 31 декабря 2015 г., Группа совершила сделку с дочерним предприятием ПАО «Газпром» (примечание 6).

ОПЕРАЦИИ С КЛЮЧЕВЫМ УПРАВЛЕНЧЕСКИМ ПЕРСОНАЛОМ // За годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г., вознаграждение ключевого управленческого персонала (членов Совета директоров и Правления) составило 1 564 млн и 1 664 млн руб. соответственно. Начиная с консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г., Группа включает ежеквартальное начисление резерва SAR в состав вознаграждения ключевого управленческого персонала в дополнение к заработной плате премиям и прочим выплатам.

39. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Ниже представлена информация по операционным сегментам Группы за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г. Операционные сегменты представляют собой компоненты, осуществляющие хозяйственную деятельность, при этом они могут генерировать выручку или могут быть связаны с расходами, операционные результаты сегментов регулярно анализируются высшим органом оперативного управления, и для операционных сегментов имеется отдельная финансовая информация.

Группа выделяет два сегмента: сегмент разведки и добычи и сегмент переработки, маркетинга и сбыта.

Сегмент разведки и добычи включает в себя следующие операции Группы: разведку, разработку и добычу сырой нефти и природного газа (включая результаты деятельности совместных предприятий), а также нефтепромысловые услуги. Сегмент переработки, маркетинга и сбыта осуществляет переработку сырой нефти в нефтепродукты, а также покупает, продает и транспортирует сырую нефть и нефтепродукты. Расходы корпоративного центра представлены в составе сегмента переработки, маркетинга и сбыта.

Исключаемые взаиморасчеты между сегментами и прочие корректировки представляют собой операции по продаже между сегментами и нереализованную прибыль, в основном от продажи нефти и нефтепродуктов, и прочие корректировки.

Выручка от операций по продаже между сегментами рассчитывается исходя из цен, действующих на внутреннем рынке и зависящих от мировых котировок.

Скорректированный показатель EBITDA представляет собой EBITDA Группы и долю в EBITDA ассоциированных и совместных предприятий. Руководство полагает, что скорректированный показатель EBITDA является удобным инструментом для оценки эффективности операционной деятельности Группы, поскольку отражает динамику прибыли без учета влияния некоторых начислений. EBITDA определяется как доходы до вычета процентов, расходов по налогу на прибыль, износа, истощения и амортизации, прибыли (убытка) от курсовых разниц, прочих внереализационных расходов и включает в себя долю Группы в прибыли ассоциированных и совместных предприятий. EBITDA является дополнительным финансовым показателем, не предусмотренным МСФО, который используется руководством для оценки деятельности.

Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Разведка и добыча	Переработка, маркетинг и сбыт	Исключено	Итого
Выручка от продаж:				
внешним покупателям	74 802	1 393 141	–	1 467 943
межсегментная	534 625	18 373	(552 998)	–
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ	609 427	1 411 514	(552 998)	1 467 943
Скорректированный показатель EBITDA	266 879	137 932	–	404 811
Износ, истощение и амортизация	71 153	27 348	–	98 501
Обесценение активов	(15 582)			(15 582)
Капитальные затраты	244 958	104 078	–	349 036

Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.	Разведка и добыча	Переработка, маркетинг и сбыт	Исключено	Итого
Выручка от продаж:				
внешним покупателям	24 226	1 384 012	–	1 408 238
межсегментная	454 755	10 114	(464 869)	–
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ	478 981	1 394 126	(464 869)	1 408 238
Скорректированный показатель EBITDA	160 320	182 294	–	342 614
Износ, истощение и амортизация	64 223	21 728	–	85 951
Капитальные затраты	208 796	62 534	–	271 330

Ниже представлены выручка и капитальные затраты Группы в разбивке по географическим сегментам за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г.

	Российская Федерация	СНГ	Экспорт и международные операции	Итого
ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.				
Продажа нефти	81 187	28 416	189 386	298 989
Продажа нефтепродуктов	740 520	78 134	432 480	1 251 134
Продажа газа	28 243	–	3 411	31 654
Прочие продажи	66 235	2 085	5 678	73 998
Минус: экспортные пошлины и акцизы, начисляемые при реализации	–	(899)	(186 933)	(187 832)
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ВНЕШНИМ ПОКУПАТЕЛЯМ, НЕТТО	916 185	107 736	444 022	1 467 943
ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.				
Продажа нефти	42 624	15 889	233 101	291 614
Продажа нефтепродуктов	715 854	64 582	546 498	1 326 934
Продажа газа	24 406	–	1 604	26 010
Прочие продажи	40 695	1 430	3 874	45 999
Минус: экспортные пошлины и акцизы, начисляемые при реализации	–	(593)	(281 726)	(282 319)
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ВНЕШНИМ ПОКУПАТЕЛЯМ, НЕТТО	823 579	81 308	503 351	1 408 238

	Российская Федерация	СНГ	Экспорт и международные операции	Итого
Внеоборотные активы на 31 декабря 2015 г.	1 548 035	13 861	390 726	1 952 623
Капитальные затраты за период, закончившийся 31 декабря 2015 г.	301 070	1 277	46 689	349 036
Обесценение активов	(4 023)	–	(11 559)	(15 582)
Внеоборотные активы на 31 декабря 2014 г.	1 288 625	15 332	253 751	1 557 708
Капитальные затраты за период, закончившийся 31 декабря 2014 г.	235 337	1 737	34 256	271 330

Ниже представлен скорректированный показатель EBITDA за годы, закончившиеся 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 г.

	Год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
Прибыль за период	116 198	126 656
Итого расходы по налогу на прибыль	29 252	19 214
Финансовые расходы	33 943	15 279
Финансовые доходы	(14 732)	(7 075)
Износ, истощение и амортизация	98 501	85 951
Убыток от курсовых разниц, нетто	67 910	52 265
Прочие расходы, нетто	14 088	8 471
EBITDA	345 160	300 761
(минус)/плюс: доля в (прибыли)/убытке ассоциированных и совместных предприятий	(24 956)	6 306
Плюс доля в EBITDA ассоциированных и совместных предприятий	84 607	35 547
ИТОГО СКОРРЕКТИРОВАННАЯ EBITDA	404 811	342 614

40. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В феврале 2016 г. был осуществлен выкуп рублевых облигаций (серии 8, 9 и 11) с общей номинальной стоимостью 20,4 млрд руб.

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С РАЗВЕДКОЙ И ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА (НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ) // Консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с требованиями МСФО. В связи с отсутствием в МСФО соответствующих правил Группа раскрывает дополнительную сопутствующую информацию на основе других стандартов, в основном в соответствии с общепринятыми принципами бухгалтерского учета (ОПБУ) Соединенных Штатов Америки, которые совпадают с нормами, установленными в отношении нефтегазовой отрасли. Несмотря на то, что МСФО не требует раскрытия данной информации, в настоящем разделе представлена неаудированная дополнительная информация о деятельности, связанной с разведкой и добычей нефти и газа.

Группа предоставляет дополнительную информацию о своей деятельности, связанной с разведкой и добычей нефти и газа. Несмотря на то, что эта информация была подготовлена с разумной степенью уверенности и добросовестно, необходимо отметить, что некоторые из представленных данных не являются абсолютно точными и представляют собой суммы, основанные на субъективных суждениях, использованных при подготовке данной информации. Соответственно, данная информация может не отражать текущее финансовое положение Группы и ее ожидаемые будущие финансовые результаты.

Группа добровольно использует SEC – определение доказанных запасов для представления данных о запасах нефти и газа и раскрытия дополнительной неаудированной информации, связанной с консолидируемыми дочерними компаниями, долей в совместных операциях и долей и ассоциированных и совместных предприятиях.

Данные о доказанных запасах нефти и газа, а также информация о стандартизированном показателе дисконтированных будущих чистых денежных потоков не включают данные о запасах и стандартизированном показателе дисконтированных будущих чистых денежных потоков, относящихся к сербской дочерней компании НИС, так как раскрытие данной информации запрещено правительством Республики Сербия. Раскрытия, относящиеся к капитализированным затратам, результатам деятельности, связанной с добычей нефти и газа, не включают соответствующую информацию о дочерней компании НИС.

Ниже представлена информация по затратам на разведку и разработку месторождений нефти и газа.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
Недоказанные нефтегазовые активы	78 442	70 295
Доказанные нефтегазовые активы	1 199 223	1 163 584
Минус: накопленный износ, истощение и амортизация	(474 857)	(373 218)
ЧИСТЫЕ КАПИТАЛИЗИРОВАННЫЕ ЗАТРАТЫ НА ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, СВЯЗАННЫЕ С РАЗВЕДКОЙ И ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА	802 808	860 661
ДОЛЯ В АССОЦИИРОВАННЫХ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЯХ		
Доказанные нефтегазовые активы	472 931	366 771
Минус: накопленный износ, истощение и амортизация	(101 596)	(80 870)
Чистые капитализированные затраты на основные средства, связанные с разведкой и добычей нефти и газа	371 335	285 901
ИТОГО КАПИТАЛИЗИРОВАННЫЕ ЗАТРАТЫ КОНСОЛИДИРУЕМЫХ ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЙ И АССОЦИИРОВАННЫХ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЯХ	1 174 143	1 146 562

Ниже представлены затраты, связанные с приобретением прав на геологоразведку и разработку участков недр, а также разведкой и разработкой запасов нефти и газа за годы, закончившиеся 31 декабря.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
Затраты на геологоразведку	922	936
Затраты на разработку	242 400	179 461
ПОНЕСЕННЫЕ ЗАТРАТЫ	243 322	180 397
ДОЛЯ В КОМПАНИЯХ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ		
Затраты на геологоразведку	311	583
Затраты на разработку	55 792	51 676
ИТОГО ЗАТРАТЫ, ПОНЕСЕННЫЕ КОНСОЛИДИРУЕМЫМИ ОБЩЕСТВАМИ И КОМПАНИЯМИ, УЧИТЫВАЕМЫМИ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ	299 425	232 656

Результаты деятельности, связанной с добычей нефти и газа, за годы, закончившиеся:

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
Выручка:		
продажи	120 476	100 567
передача	426 604	396 928
ИТОГО ВЫРУЧКА	547 080	497 495
Затраты на добычу	(99 138)	(84 089)
Расходы на геологоразведку	(922)	(936)
Износ, истощение и амортизация	(70 978)	(63 405)
Налоги, кроме налога на прибыль	(268 750)	(245 484)
ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИЙ ПО ДОБЫЧЕ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	107 292	103 581
Расходы по налогу на прибыль	(19 211)	(12 058)
РЕЗУЛЬТАТЫ ОПЕРАЦИЙ ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА	88 081	91 523
ДОЛЯ В КОМПАНИЯХ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ		
Итого выручка	165 500	98 849
Затраты на добычу	(19 521)	(20 311)
Расходы на геологоразведку	(311)	(583)
Износ, истощение и амортизация	(24 046)	(16 293)
Налоги, кроме налога на прибыль	(64 248)	(50 604)
ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИЙ ПО ДОБЫЧЕ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	57 374	11 058
Расход по налогу на прибыль	(5 274)	1 979
РЕЗУЛЬТАТЫ ОПЕРАЦИЙ ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА	52 100	13 037
ИТОГО РЕЗУЛЬТАТЫ ОПЕРАЦИЙ ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА ПО КОНСОЛИДИРУЕМЫМ ОБЩЕСТВАМ И КОМПАНИЯМ, УЧИТЫВАЕМЫМ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ	140 181	104 560

ОБЪЕМЫ ДОКАЗАННЫХ ЗАПАСОВ НЕФТИ И ГАЗА // Доказанными запасами считаются оценочные объемы сырой нефти и газа, которые согласно геологическим или инженерным данным с достаточной степенью уверенности будут извлечены в будущем исходя из известных залежей при существующих экономических и операционных условиях. В некоторых случаях для извлечения таких доказанных запасов потребуются значительные дополнительные вложения в новые скважины и сопутствующее дополнительное оборудование. В связи с присущей неопределенностью и ограниченностью данных о залежах, оценки запасов в недрах земли могут меняться по мере того, как становятся доступными дополнительные сведения.

Доказанными разработанными запасами являются запасы, которые предполагается извлечь из существующих скважин при существующем оборудовании и методах добычи. Доказанные неразработанные запасы – это те запасы, которые предполагается извлечь в результате будущих вложений в бурение новых скважин, оснащение существующих скважин и (или) на оборудование по сбору и подъему добытой нефти из существующих и будущих скважин.

Ниже представлена информация об общих объемах чистых доказанных запасов сырой нефти и газа (в млн барр. и млрд футов³, соответственно) согласно оценке независимых инженеров-оценщиков запасов «DeGolyer & MacNaughton».

Доказанные запасы нефти, млн барр.	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
НА НАЧАЛО ГОДА	5 051	4 981
Добыча	(315)	(307)
Приобретение новых запасов	-	105
Пересмотр предыдущих оценок	106	272
НА КОНЕЦ ГОДА	4 842	5 051
Доля меньшинства в доказанных запасах	(27)	(16)
Доказанные запасы, скорректированные на долю меньшинства:	4 815	5 035
доказанные разработанные запасы	2 573	2 747
доказанные неразработанные запасы	2 270	2 304
ДОЛЯ В КОМПАНИЯХ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ		
НА НАЧАЛО ГОДА	1 362	1 189
Добыча	(92)	(77)
Приобретение новых запасов	73	58
Пересмотр предыдущих оценок и увеличение нефтеотдачи	71	192
НА КОНЕЦ ГОДА¹	1 414	1 362
доказанные разработанные запасы	681	614
доказанные неразработанные запасы	734	748
ИТОГО ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ КОНСОЛИДИРУЕМЫХ ОБЩЕСТВ И КОМПАНИЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ, НА КОНЕЦ ГОДА	6 256	6 413
Доказанные запасы газа, млрд куб. футов		
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
НА НАЧАЛО ГОДА	6 321	6 323
Добыча	(479)	(455)
Приобретение новых запасов	-	23
Пересмотр предыдущих оценок и увеличение нефтеотдачи	295	430
НА КОНЕЦ ГОДА	6 137	6 321
Доля меньшинства в доказанных запасах	(51)	(29)
Доказанные запасы, скорректированные на долю меньшинства:	6 086	6 292
доказанные разработанные запасы	3 598	3 821
доказанные неразработанные запасы	2 539	2 500
ДОЛЯ В КОМПАНИЯХ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ		
НА НАЧАЛО ГОДА	10 188	7 069
Добыча	(557)	(150)
Приобретение новых запасов	3 202	1 677
Пересмотр предыдущих оценок и увеличение нефтеотдачи	524	1 592
НА КОНЕЦ ГОДА	13 357	10 188
доказанные разработанные запасы	6 846	4 357
доказанные неразработанные запасы	6 511	5 831
ИТОГО ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ КОНСОЛИДИРУЕМЫХ ОБЩЕСТВ И КОМПАНИЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ, НА КОНЕЦ ГОДА	19 494	16 509

¹ Включая неконтролирующую долю участия в Газпром Ресурс Нортгаз (82 %).

СТАНДАРТИЗИРОВАННЫЙ ПОКАЗАТЕЛЬ ДИСКОНТИРОВАННЫХ БУДУЩИХ ЧИСТЫХ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ И ИЗМЕНЕНИЯ, СВЯЗАННЫЕ С ДОКАЗАННЫМИ ЗАПАСАМИ НЕФТИ И ГАЗА //

Расчетные будущие поступления денежных средств от добычи нефти и газа рассчитываются путем применения средних цен на нефть и газ, действующих на первое число каждого из 12 месяцев перед отчетной датой, к объемам расчетных чистых доказанных запасов Компании на конец года. При таком расчете корректировки на изменения в ценах будущих периодов ограничиваются изменениями, оговоренными в контрактах, действовавших на конец каждого отчетного периода. Затраты будущих периодов на разработку и добычу представляют собой оценочные затраты будущих периодов, необходимые для разработки и добычи доказанных запасов, рассчитанные с применением индексов цен, при этом делается допущение о сохранении экономических условий, существующих на конец года. Оценочный налог на прибыль будущих периодов рассчитывается с применением налоговых ставок, действовавших на конец года. Эти ставки отражают разрешенные вычеты и налоговые льготы и применяются к оценочным будущим денежным потокам до налогообложения за вычетом налоговой базы соответствующих активов. Дисконтированные будущие чистые денежные потоки рассчитываются с применением 10 % ставки дисконтирования. Дисконтирование требует последовательных ежегодных оценок периода, в котором возникают расходы будущих периодов и будут извлечены запасы нефти и газа.

Информация, представленная в таблицах ниже, не является оценкой руководства прогнозируемых будущих денежных потоков Группы или стоимости доказанных нефтегазовых запасов. Оценки доказанных запасов не являются точными и изменяются по мере получения новой информации. Кроме того, в расчеты не включаются возможные и вероятные запасы, которые в будущем могут перейти в категорию доказанных запасов. Рассчитанные показатели не должны использоваться в качестве точной величины будущих денежных потоков Группы или стоимости ее запасов нефти и газа.

	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ		
Поступление денежных средств будущих периодов	10 101 648	12 756 212
Затраты будущих периодов на добычу	(6 506 491)	(7 734 833)
Затраты будущих периодов на разработку	(804 747)	(938 935)
Налог на прибыль будущих периодов	(428 252)	(665 167)
Потоки денежных средств будущих периодов	2 362 158	3 417 277
Движения денежных средств с учетом 10 % ставки дисконтирования	(1 237 504)	(1 936 851)
СТАНДАРТИЗИРОВАННАЯ ОЦЕНКА ДИСКОНТИРОВАННЫХ БУДУЩИХ ЧИСТЫХ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ	1 124 654	1 480 426
ДОЛЯ В КОМПАНИЯХ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ		
Поступление денежных средств будущих периодов	3 560 911	3 593 104
Затраты будущих периодов на добычу	(1 840 372)	(2 003 356)
Затраты будущих периодов на разработку	(231 270)	(254 790)
Налог на прибыль будущих периодов	(243 400)	(228 982)
Потоки денежных средств будущих периодов	1 245 869	1 105 976
Движения денежных средств с учетом 10 % ставки дисконтирования	(752 451)	(668 192)
СТАНДАРТИЗИРОВАННАЯ ОЦЕНКА ДИСКОНТИРОВАННЫХ БУДУЩИХ ЧИСТЫХ ДВИЖЕНИЙ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	493 418	437 784
ИТОГО СТАНДАРТИЗИРОВАННАЯ ОЦЕНКА ДИСКОНТИРОВАННЫХ БУДУЩИХ ЧИСТЫХ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ ПО КОНСОЛИДИРУЕМЫМ ОБЩЕСТВАМ И КОМПАНИЯМ, УЧИТЫВАЕМЫМ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ	1 618 072	1 918 210

Приложение 2.

Крупные сделки и сделки, в совершении которых имеется заинтересованность

№ п/п	Наименование стороны сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Лицо, заинтересованное в совершении сделки	№ протокола, дата
СДЕЛКИ, ОДОБРЕННЫЕ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ				
1.	ОАО «Газпром нефть»; ООО «Газпромнефть-Восток»	Заключение договоров купли-продажи недвижимого имущества, расположенного на территории Юго-Западной части Крапивинского месторождения; общая сумма сделки с НДС – 186 711 400 руб.	Акционер Общества – ОАО «Газпром»	ПТ-0102/01 от 15.01.2015
2.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»	Заключение договоров купли-продажи недвижимого имущества, расположенного на территории Романовского месторождения; общая сумма сделки с НДС – 5 298 200 руб.	Акционер Общества – ОАО «Газпром»	ПТ-0102/01 от 15.01.2015
3.	ОАО «Газпром нефть»; ООО «Газпромнефть-Хантос»	Заключение договоров купли-продажи недвижимого имущества, расположенного на Южно-Киняминском лицензионном участке; общая сумма сделки с НДС – 53 076 400 руб.	Акционер Общества – ОАО «Газпром»	ПТ-0102/01 от 15.01.2015
4.	ОАО «Газпром нефть» – Рекламодатель; ЗАО «Хоккейный клуб СКА» – Клуб	Заключение Договора об оказании рекламных услуг, в рамках которых Рекламодателю предоставляется статус спонсора хоккейного клуба СКА и спонсорский пакет рекламных услуг, оказываемых в том числе в связи с участием команды Клуба в матчах Чемпионата Континентальной хоккейной лиги – Чемпионата России по хоккею сезонов 2014–2015 и 2015–2016 гг. Срок оказания услуг с 01.01.2015 по дату проведения хоккейной командой СКА последнего матча в сезоне 2014–2015 гг., с 01.09.2015 по 31.12.2015. Цена сделки определяется исходя из рыночной стоимости и составляет 1 180 млн руб., в том числе НДС.	Член Совета директоров, Генеральный директор А. В. Дюков	ПТ-0102/03 от 22.01.2015
5.	ОАО «Газпром»; ОАО «Газпром нефть»	Заключение Дополнения № 1 к договору от 03.03.2014 № 12НПтр/к-2014 на оказание услуг по организации транспортировки газа.	Акционер Общества – ОАО «Газпром», члены Совета директоров А. Б. Миллер, К. Г. Селезнев, А. В. Круглов, М. Л. Середа, В. В. Черепанов, Е. В. Михайлова, Н. Н. Дубик, В. А. Голубев	ПТ-0102/06 от 27.01.2015
6.	ОАО «Газпром»; ОАО «Газпром нефть»	Заключение Договора на оказание услуг по организации и проведению инвентаризации основных средств ОАО «Газпром», переданных в аренду ОАО «Газпром нефть» на сумму 1 075 руб.	Акционер Общества – ОАО «Газпром», члены Совета директоров А. Б. Миллер, К. Г. Селезнев, А. В. Круглов, М. Л. Середа, В. В. Черепанов, Е. В. Михайлова, Н. Н. Дубик, В. А. Голубев	ПТ-0102/06 от 27.01.2015

№ п/п	Наименование стороны сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Лицо, заинтересованное в совершении сделки	№ протокола, дата
7.	ОАО «Газпром нефть» – Заказчик; ОАО «Славнефть-ЯНОС» – Завод	Заключение Договора оказания услуг по переработке нефти объемом не более 4,03 млн т общей стоимостью не более 6 314 816 тыс. руб. в срок с 01.07.2014 по 31.12.2014.	Член Правления А. М. Чернер	ПТ-0102/07 от 04.02.2015
8.	ОАО «Газпром нефть» – Заказчик; ОАО «Славнефть-ЯНОС» – Завод	Заключение Дополнительного соглашения № 4 к Договору поставки № ГПН-11/27110/2096/Д от 01.10.2011, в соответствии с которым пункт 1.2 Договора излагается в новой редакции.	Член Правления А. М. Чернер	ПТ-0102/07 от 04.02.2015
9.	ОАО «Газпром нефть» – Заказчик; ООО «Газпром межрегионгаз»	Заключение Дополнительного соглашения № 9 к Договору поставки газа № 1-016/13 от 12.12.2012, изменяющее объемы поставки с 01.01.2015 по 31.12.2015 на общую сумму 13,024 млрд руб.	Акционер Общества – ОАО «Газпром», член Совета директоров К. Г. Селезнев	ПТ-0102/07 от 04.02.2015
10.	АО «МФК “Лахта центр”» – Заемщик; ОАО «Газпром нефть» – Заимодавец	Заключение Дополнительного соглашения № 2 к Договору займа, в соответствии с которым сумма займа составит не более 15 946 150 тыс. руб. сроком до 31.12.2015.	Акционер Общества – ОАО «Газпром», член Правления Е. А. Илюхина	ПТ-0102/13 от 06.03.2015
11.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «Сбербанк России»	Заключение Дополнительного соглашения № 1 к Договору № 5688-ПОР-2 от 24.12.2013 о предоставлении ОАО «Газпром нефть» поручительства в пользу ОАО «Сбербанк России» в обеспечение исполнения обязательств ООО «Ямал развитие».	Акционер Общества – ОАО «Газпром»	ПТ-0102/17 от 24.03.2015
12.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «Газпромнефть-МНПЗ»	Заключение Дополнительного соглашения № 7 к Договору переработки нефти от 24.01.2014 № МНЗ-14/00000/00032/Д, в соответствии с которым срок действия Договора продлевается до 01.07.2015. Стоимость услуг по переработке Заводом 1 (одной) тонны нефти и прочего сырья Общества составит 2 213 руб., объем переработки нефти составит 6 424 267 т.	Акционер Общества – ОАО «Газпром», член Правления А. М. Чернер	ПТ-0102/20 от 07.04.2015
13.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Заключение Дополнительного соглашения № 3 к Договору № ОЗД00269/14 от 01.07.2014, в соответствии с которым срок действия Договора продлевается до 31.12.2015, а в части неисполненных обязательств – до их полного завершения. Объем переработки с 01.01.2015 составит не более 7,45 млн т нефти максимальной стоимостью до 12 968 066 тыс. руб.	Член Правления А. М. Чернер	ПТ-0102/20 от 07.04.2015
14.	ОАО «Газпром нефть» – Продавец; НИС а.о. Нови Сад – Покупатель	Заключение Контракта на продажу сырой нефти объемом 1 260 тыс. (+/- 10 % на усмотрение Продавца) метрических тонн сырой нефти с поставкой девяти партий товара объемом 140 тыс. (+/- 10 % на усмотрение Продавца) по следующему графику: январь, март, апрель, май, июнь, июль, август, сентябрь, октябрь. Цена на Товар определяется исходя из рыночной стоимости на условиях CIF порт Омишаль в долларах США за баррель нетто как средняя из пяти средних котировок после даты коносамента (дата коносамента – день 0), опубликованных в ведомостях PLATT'S Crude Oil Marketwire под заголовком «Urals (RCMB)», плюс 1,20 (один и 20/100) доллара США. Общая сумма сделки не превысит 23 млрд руб. Срок действия Контракта с 31.12.2014 до 31.12.2015.	Акционер Общества – ОАО «Газпром», члены Правления В. В. Яковлев, К. А. Кравченко, А. М. Чернер, А. В. Янкевич	ПТ-0102/22 от 16.04.2015

№ п/п	Наименование стороны сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Лицо, заинтересованное в совершении сделки	№ протокола, дата
15.	ОАО «Газпром нефть» – Продавец; ООО «Газпромнефть-Хантос» – Покупатель	Заключение договоров купли-продажи имущества, расположенного на Южно-Киньяминском ЛУ. Общая сумма сделки – 137 222,2 тыс. руб. в том числе НДС.	Акционер Общества – ОАО «Газпром»	ПТ-0102/23 от 23.04.2015
16.	ОАО «НГК «Славнефть»» – Поставщик; ОАО «Газпром нефть» – Покупатель	Заключение Договора поставки нефти объемом 256 667 т (отклонение в пределах +/- 5 %) общей стоимостью не более 4 256 080 428 руб., включая НДС, с 01.01.2015 по 31.12.2015.	Члены Правления А. М. Чернер, В. В. Баранов, А. В. Янкевич, В. В. Яковлев	ПТ-0102/25 от 27.04.2015
17.	ОАО «Газпром нефть» – Заказчик; НП «СК «Авангард»» – Исполнитель	Заключение Договора об оказании рекламных услуг по размещению рекламных материалов розничных брендов ОАО «Газпром нефть» на матчах Чемпионатов КХЛ и МХЛ, а также иных турниров по хоккею сроком с 01.08.2015 по 30.04.2016 стоимостью 798,86 млн руб., в том числе НДС.	Член Правления А. М. Дыбаль	ПТ-0102/26 от 28.04.2015
18.	ОАО «Газпром нефть» – Поставщик; ОАО «Газпром нефтехим Салават» – Покупатель	Заключение Договора поставки нефти объемом 0,6 млн т. Ежемесячный объем поставки составляет 50 тыс. т сроком с 01.01.2015 по 31.12.2015, общая сумма сделки не превысит 10 320 160 тыс. руб., включая НДС 18 %.	Акционер Общества – ОАО «Газпром»	ПТ-0102/33 от 06.07.2015
19.	ООО «Арчинское» – Поставщик; ОАО «Газпром нефть» – Покупатель	Заключение Договора поставки нефти объемом 259 324 т +/- 5 % в опционе Поставщика начиная с 01.01.2015 сроком с 01.01.2015 по 31.12.2015. Общая сумма сделки не превысит 4 199 млн руб., включая НДС.	Акционер Общества – ОАО «Газпром»	ПТ-0102/33 от 06.07.2015
20.	ООО «Газпромнефть- Восток» – Поставщик; ОАО «Газпром нефть» – Покупатель	Заключение Договора поставки нефти объемом 1 138 619 т сроком с 01.01.2015 по 31.12.2015. Общая сумма сделки не превысит 18 437 млн руб., включая НДС 18 %.	Акционер Общества – ОАО «Газпром»	ПТ-0102/33 от 06.07.2015
21.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «НГК «Славнефть»»	Заключение Приложения № 3 к Договору поставки метил-трет-бутилового эфира (МТБЭ) № 64537-2014-100/ГПН-14/27130/00804/Д от 07.04.2014, в соответствии с которым объем поставки составит 4,5 тыс. т (в опционе +/- 3 %). Цена за тонну составит 49,6 тыс. руб. общей стоимостью 263 376 тыс. руб., включая НДС 18 %; срок поставки с 17.03.2015 по 17.04.2015.	Члены Правления А. М. Чернер, В. В. Баранов, А. В. Янкевич, В. В. Яковлев	ПТ-0102/34 от 09.07.2015
22.	ОАО «Газпром»; ОАО «Газпром нефть»	Заключение Договора на оказание услуг по организации транспортировки газа объемом 6 427,400 млн м3 в срок с 01.01.2015 общей стоимостью не более 5,75 млрд руб.	Акционер Общества – ОАО «Газпром», члены Совета директоров А. Б. Миллер, К. Г. Селезнев, А. В. Круглов, М. Л. Середа, В. В. Черепанов, Е. В. Михайлова, Н. Н. Дубик, В. А. Голубев	ПТ-0102/35 от 13.07.2015
23.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «Газпромнефть-ОНПЗ»	Заключение Дополнительного соглашения № 8 к Договору переработки нефтяного сырья № ГПН-13/09000/02436/Р от 18.12.2013, в соответствии с которым стоимость услуг по переработке 1 (одной) тонны сырья составит 2 299,60 руб., полуфабрикатов нефтепродуктов составит 131,02 руб. Объем переработки с 01.01.2015 составит не более 8 719 137 т нефти и 204 646 т прочего сырья максимальной стоимостью до 17 015 млн руб. без учета НДС.	Акционер Общества – ОАО «Газпром»	ПТ-0102/35 от 13.07.2015

№ п/п	Наименование стороны сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Лицо, заинтересованное в совершении сделки	№ протокола, дата
24.	ОАО «Газпром нефть» – Поставщик; ООО «Газпром межрегионгаз» – Покупатель	Заклучение Договора поставки газа и Дополнительного соглашения № 1 поставки природного и (или) газа горючего природного сухого отбензиненного, добываемого на месторождениях ОАО «АРКТИКГАЗ». Объем поставки в 2015 г. составит 4 350 300 тыс. м ³ стоимостью не более 8 798 255 661,69 руб. без учета НДС.	Акционер Общества – ОАО «Газпром», член Совета директоров К. Г. Селезнев	ПТ-0102/38 от 20.07.2015
25.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «НОВАТЭК»	Заклучение Дополнительного соглашения № 9 к Договору поставки конденсата газового стабильного № ГПН-12/28000/00881/Р/2012-308-М от 25.05.2012, в соответствии с которым действие Договора продлевается до 31.05.2015 включительно, а в части других обязанностей – до полного их выполнения. Объем поставки составит не более 450 тыс. т максимальной стоимостью до 7,6 млрд руб., включая НДС.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/41 от 02.09.2015
26.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «НОВАТЭК»	Заклучение Дополнительного соглашения № 10 к Договору поставки конденсата газового стабильного № ГПН-12/28000/00881/Р/2012-308-М от 25.05.2012, в соответствии с которым действие Договора продлевается до 31.07.2015 включительно, а в части других обязанностей – до полного их выполнения. Объем поставки составит не более 235 тыс. т максимальной стоимостью до 4,9 млрд руб., включая НДС.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/41 от 02.09.2015
27.	ОАО «Газпром нефть»; ООО «Газпром межрегионгаз»	Заклучение Дополнительного соглашения № 11 к Договору поставки газа № 1-016/13 от 12.12.2012, в соответствии с которым Таблица № 2 пункта 2.1 Договора излагается в новой редакции.	Акционер Общества – ПАО «Газпром», член Совета директоров К. Г. Селезнев	ПТ-0102/42 от 03.09.2015
28.	ОАО «Газпром нефть»; «Газпромбанк» (АО)	Заклучение Кредитного соглашения об открытии кредитной линии.	Акционер Общества – ПАО «Газпром», члены Совета директоров А. Б. Миллер, К. Г. Селезнев, А. В. Круглов, М. Л. Середа	ПТ-0102/45 от 18.09.2015
29.	ОАО «Газпром нефть»; «Газпромбанк» (АО)	Заклучение Кредитного соглашения об открытии кредитной линии.	Акционер Общества – ПАО «Газпром», члены Совета директоров А. Б. Миллер, К. Г. Селезнев, А. В. Круглов, М. Л. Середа	ПТ-0102/45 от 18.09.2015
30.	ОАО «Газпром нефть»; «Газпромбанк» (АО)	Заклучение Кредитного соглашения об открытии кредитной линии.	Акционер Общества – ПАО «Газпром», члены Совета директоров А. Б. Миллер, К. Г. Селезнев, А. В. Круглов, М. Л. Середа	ПТ-0102/45 от 18.09.2015

№ п/п	Наименование стороны сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Лицо, заинтересованное в совершении сделки	№ протокола, дата
31.	ОАО «АК «Транснефть»»; ОАО «Газпром нефть»	Заключение Договора об оказании услуг по компаундированию нефти – доведению показателей качества нефти не ниже первого класса согласно требованиям ГОСТ Р 51858–2002 «Нефть. Общие технические условия». Объем поставки 1,5 млн т в год. Стоимость услуг рассчитывается по ставке 150 руб. за каждую тонну (по массе нетто), фактически сданной в систему магистральных нефтепроводов для транспортировки, кроме того НДС в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Стоимость услуг по Договору не превысит 0,3 млрд руб. без учета НДС 18 %. Договор вступает в силу с момента подписания и применяется к услугам, оказываемым с 01.02.2015, и действует по 31.12.2015.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/46 от 21.09.2015
32.	ОАО «АК «Транснефть»»; ОАО «Газпром нефть»	Заключение Дополнительного соглашения № 2 к Договору об оказании услуг по компаундированию нефти № 0415014 от 24.02.2015 в соответствии с которым «Транснефть» обеспечивает оказание услуг по компаундированию – доведению показателей качества нефти, поставляемой на ОАО «Газпромнефть-ОНПЗ», принимаемой в пункте отправления Демьянское, Мегион, до показателей качества, не ниже первого класса согласно требованиям ГОСТ Р 51858–2002 «Нефть. Общие технические условия» в количестве до 2 млн т в год, а Общество оплачивает услуги в порядке и в сроки, установленные Договором; вступает в силу с момента подписания и применяется к услугам, оказываемым с 01.05.2015.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/46 от 21.09.2015
33.	ОАО «АК «Транснефть»»; ОАО «Газпром нефть»	Заключение Договора об оказании услуг по транспортировке нефти в период с 01.01.2015 по 31.12.2015 по системе магистральных нефтепроводов по территории Российской Федерации, а также агентских услуг по обеспечению транспортировки нефти трубопроводным транспортом по территории Украины, Республики Беларусь, Республики Казахстан при дальнейшей транспортировке за пределы государств – участников Соглашений о Таможенном союзе. Объем поставки 31 450 389 т, стоимость услуг не превысит 23 024 515 652,00 руб.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/46 от 21.09.2015
34.	ОАО «АК «Транснефть»»; ОАО «Газпром нефть»	Заключение Договора об оказании услуг по хранению нефти в период с 01.01.2015 по 31.12.2015 с обезличением в резервуарном парке системы магистральных нефтепроводов. Стоимость рассчитывается путем суммирования ежесуточной стоимости оказываемых услуг по хранению нефти в течение месяца в соответствии с указанными в Договоре тарифами и не превысит 2 млн руб.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/46 от 21.09.2015

№ п/п	Наименование стороны сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Лицо, заинтересованное в совершении сделки	№ протокола, дата
35.	ОАО «АК "Транснефть"»; ОАО «Газпром нефть»	Заключение Соглашения об оказании информационных услуг, а также Дополнительных соглашений № 1, 2 и 3 к нему, в соответствии с которыми ежемесячная стоимость оказываемых услуг с 01.12.2014 – 128 961,95 руб., с 01.01.2015 – 136 699,79 руб., с 01.02.2015 – 151 888,66 руб., с 01.07.2015 – 167 077,52 руб., включая НДС.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/46 от 21.09.2015
36.	ОАО «АК "Транснефть"»; ОАО «Газпром нефть»	Заключение Договора об оказании услуг по транспортировке нефтепродуктов объемом поставки 7 197 188 т; стоимость услуг не превысит 9 382 311 877,00 руб. без НДС; вступает в силу с момента подписания и действует по 31.12.2015.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/46 от 21.09.2015
37.	ОАО «Газпром нефть»; ООО «Газпром межрегионгаз»	Заключение Дополнительного соглашения № 12 к Договору поставки газа № 1-016/13 от 12.12.2012, в соответствии с которым цена газа, поставляемого в период с 01.07.2015 по 31.08.2015 в объеме 75,1 млн мЗ, определена Сторонами в размере, соответствующем 80 % к предельной минимальной оптовой цене на газ на соответствующий период, устанавливаемой ФСТ России для потребителей Ямало-Ненецкого автономного округа, в отношении которой применяются принципы государственного регулирования (по категории «кроме населения»). Данные объемы газа являются составной частью объемов, указанных в пунктах 2.2.4 (13,1 млн мЗ) и 2.2.5 (62,0 млн мЗ) Таблицы № 2 Договора. Действие Дополнительного соглашения № 12 распространяется на отношения сторон, возникшие с 01.07.2015.	Акционер Общества – ПАО «Газпром», член Совета директоров К. Г. Селезнев	ПТ-0102/51 от 30.09.2015
38.	ООО «Меретояханефтегаз» – Поставщик; ОАО «Газпром нефть» – Покупатель	Заключение Договора поставки нефти объемом 1 750 т +/- 5 % в опционе Поставщика с 01.06.2015 по 31.12.2015.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/53 от 06.10.2015
39.	ОАО «Газпром нефть»; ООО «Газпромнефть-Восток»	Заключение Дополнительного соглашения № 1 к Договору поставки нефти № ГПН-14/28000/02818/Р/ВСТ-14/28000/573/Д от 27.11.2014, в соответствии с которым Товар поставляется в течение 2015 года в количестве 1 277 133 т +/- 5 % в опционе Поставщика начиная с 01.01.2015. Количество Товара, передаваемого в течение календарного месяца (далее – месяц поставки), будет определяться Сторонами ежемесячно в Дополнениях, являющихся неотъемлемой частью Договора.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/53 от 06.10.2015
40.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «НОВАТЭК»	Заключение Дополнительного соглашения № 14 к Договору поставки конденсата газового стабильного № ГПН-12/28000/00881/Р/2012-308-М от 25.05.2012, в соответствии с которым действие Договора продлевается до 31.12.2015 включительно, а в части других обязанностей – до полного их выполнения. Объем поставки составит не более 589 тыс. т максимальной стоимостью до 12,3 млрд руб., включая НДС.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/53 от 06.10.2015

№ п/п	Наименование стороны сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Лицо, заинтересованное в совершении сделки	№ протокола, дата
41.	ОАО «Газпром нефть»; ЗАО «Хоккейный клуб СКА»	Заключение Дополнительного соглашения № 1 к Договору № ГПН-15/09000/00191/Р от 22.01.2015, в соответствии с которым сроки оказания услуг по Договору устанавливаются с 22.01.2015 по дату проведения хоккейной командой СКА последнего матча в сезоне 2014–2015 гг. с 24.08.2015 по 31.12.2015. Отчетными периодами по Договору являются: январь 2015 г., февраль 2015 г., март 2015 г., апрель 2015 г., период с 24.08.2015 по 30.09.2015, далее – календарный месяц. В случае уменьшения календарных месяцев, в которых предусмотрено оказание услуг, в связи с выбытием хоккейной команды СКА из Чемпионата (поражение в сериях игр «плей-офф») общая стоимость услуг по Приложению № 1 не подлежит изменению.	Член Совета директоров, Генеральный директор А. В. Дюков	ПТ-0102/53 от 06.10.2015
42.	ОАО «Газпром нефть»; НИС а.о. Нови Сад	Заключение Дополнительного соглашения № 2 к Контракту № ГПН-14/28000/03178/Д от 31.12.2014 на продажу сырой нефти, в соответствии с которым Продавец соглашается продать, а Покупатель соглашается купить в общей сложности 1,4 млн (+/- 10 % на усмотрение Продавца) метрических тонн сырой нефти сорта REBCO (Российской экспортной смеси) («Товар») с учетом и в соответствии с условиями настоящего Контракта с поставкой 10 партий товара объемом 140 тыс. (+/- 10 % на усмотрение Продавца) по следующему графику: январь, март, апрель, май, июнь, июль (две партии), август, сентябрь, октябрь 2015 г. Покупатель имеет право по своему одностороннему усмотрению увеличить или уменьшить количество Товара, подлежащее поставке в 2015 г., не более чем на десять процентов (10 %) путем отправки письменного уведомления в адрес Продавца не позднее 15-го числа месяца, предшествующего месяцу последней поставки в период действия Контракта.	Акционер Общества – ПАО «Газпром», члены Правления В. В. Яковлев, К. А. Кравченко, А. М. Чернер, А. В. Янкевич	ПТ-0102/53 от 06.10.2015
43.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «АК “Транснефть”»	Заключение Соглашения об оказании информационных услуг согласно Приложению, ежемесячная стоимость – 607 406,01 руб. (включая НДС), срок действия Соглашения по 31.12.2015.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/53 от 06.10.2015
44.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «Газпромнефть-ОНПЗ»	Заключение Дополнительного соглашения № 11 к Договору переработки нефтяного сырья № ГПН-13/09000/02436/Р от 18.12.2013, в соответствии с которым срок действия Договора продлевается до 31.10.2015, а в части неисполненных обязательств – до полного их завершения. Объем переработки в период с 01.06.2015 по 31.10.2015 составит не более 9,63 млн т нефтяного сырья и 0,25 млн т прочего сырья максимальной стоимостью не более 18,6 млрд руб. без учета НДС.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/53 от 06.10.2015

№ п/п	Наименование стороны сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Лицо, заинтересованное в совершении сделки	№ протокола, дата
45.	ОАО «Газпром нефть»; ЗАО «ЦНТ»	Заключение Приложения № 10 к Договору поставки нефти № ГПН-11/28000/02546/р от 25.10.2011, в соответствии с которым Поставщик – ЗАО «ЦНТ» – обязуется передать, а Покупатель – ОАО «Газпром нефть» – принять и оплатить нефть (далее – «Товар») в количестве 782 тыс. (семьсот восемьдесят две тысячи) т +/- 10 % в опционе Поставщика в период с 01.01.2015 по 31.12.2015 включительно. Общая стоимость Товара в периоде поставки не превысит 13 млрд руб., в том числе НДС 18 %.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/54 от 08.10.2015
46.	ОАО «Газпром нефть»; ОАО «ЮУНГ»	Заключение Приложения № 10 к Договору поставки нефти № ГПН-11/28000/02770/Р/303/11 от 28.11.2011, в соответствии с которым Поставщик – ОАО «ЮУНГ» – обязуется передать, а Покупатель – ОАО «Газпром нефть» – принять и оплатить нефть (далее – «Товар») в количестве 0,3 млн т +/- 10 % в опционе Поставщика в период с 01.01.2015 по 31.12.2015 включительно. Общая стоимость Товара в периоде поставки не превысит 6 млрд руб., в том числе НДС 18 %.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/54 от 08.10.2015
47.	ОАО «Газпром нефть»; ЗАО «Живой источник»	Заключение Приложения № 10 к Договору поставки нефти № ГПН-12/28000/02222/р от 01.12.2012, в соответствии с которым Поставщик – ЗАО «Живой источник» – обязуется передать, а Покупатель – ОАО «Газпром нефть» – принять и оплатить нефть (далее – «Товар») в количестве 10 тыс. т +/- 10 % в опционе Поставщика в период с 01.01.2015 по 31.12.2015 включительно. Общая стоимость Товара в периоде поставки не превысит 170 млн руб., в том числе НДС 18 %.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/54 от 08.10.2015
48.	ОАО «Газпром нефть»; ООО «Газпром Ресурс Нортгаз»	Получение ОАО «Газпром нефть» процентного займа от ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» не более 9,2 млрд руб. под 12,23 % годовых с возможностью пересмотра ставки не реже одного раза в год в зависимости от изменения рыночных условий и по согласованию Сторон Договора займа. Срок возврата – не позднее 31.03.2019.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/55 от 09.10.2015
49.	ОАО «Газпром нефть» – Поручитель; ПАО Сбербанк – Кредитор; ООО «Газпромнефть Шиппинг» – Заемщик	Предоставление поручительства в пользу по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 13 от 19.08.2015 (с учетом всех изменений и дополнений) (далее – Кредитный договор), включая погашение основного долга, процентов за пользование кредитом (платы за резервирование, платы за пользование лимитом кредитной линии, платы за досрочный возврат кредита), неустойки, возмещение судебных расходов по взысканию долга и других убытков Кредитора, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Заемщиком своих обязательств по Кредитному договору, существенные условия которого приведены в Приложении к настоящему решению. Срок действия – по 18.08.2028.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/59 от 03.11.2015

№ п/п	Наименование стороны сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Лицо, заинтересованное в совершении сделки	№ протокола, дата
50.	ПАО «Газпром нефть» – Продавец; ООО «Газпромнефть-Центр» – Покупатель	Заключение Договора купли-продажи автозаправочной станции на пять колонок, условный № 89:08:050101:001163510/А, цена сделки – 8 319 тыс. руб., в том числе НДС.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/60 от 05.11.2015
51.	ПАО «Газпром нефть»; АО «Газпромнефть-МНПЗ»	Заключение Дополнительного соглашения № 16 к Договору переработки нефтяного сырья № ГПН-14/00000/00032/Д от 24.01.2014 на основных условиях: стоимость услуг по переработке Заводом 1 (одной) тонны нефти Общества составит 2 486 руб. без учета НДС и включает в том числе стоимость расходов, связанных с получением Заводом банковской гарантии. Стоимость услуг по переработке Заводом 1 (одной) тонны прочего сырья Общества составит (без учета НДС): – фракции пропановой – компонента сжиженного газа – 448,00 руб.; – бутан-бутиленовой фракции с комплекса производства полипропилена – 69,00 руб.; – компонента топочного мазута – промывочного продукта – 76,00 руб.; – компонента топочного мазута – отгона, гудрона окисленного, битума по спецификации – 76,00 руб. Планируемый объем переработки в период с 01.07.2015 по 31.03.2016 составит не более 8,67 млн т нефтяного сырья и 0,02 млн т прочего сырья. Срок действия Договора продлевается до 31.03.2016, а в части неисполненных обязательств – до полного их завершения.	Акционер Общества – ПАО «Газпром», член Правления А. М. Чернер	ПТ-0102/62 от 24.11.2015
52.	ПАО «Газпром нефть»; НИС а.о. Нови Сад	Заключение Контракта на продажу сырой нефти марки REBCO объемом поставки 140 тыс. (+/- 10 % на усмотрение Продавца) метрических тонн сырой нефти (далее – «Товар») с поставкой в декабре 2015 г. Общая сумма сделки: до 4 млрд руб. Срок действия Контракта – с 12.08.2015 по 31.12.2015.	Акционер Общества – ПАО «Газпром», члены Правления В. В. Яковлев, К. А. Кравченко, А. М. Чернер, А. В. Янкевич	ПТ-0102/65 от 18.12.2015
53.	ПАО «Газпром нефть»; НП «СК «Авангард»»	Заключение Дополнительного соглашения № 2 к Договору № ГПН -15/09000/00954/Р от 29.04.2015 об оказании рекламных услуг, в соответствии с которым общая стоимость оказываемых Исполнителем рекламных услуг (выполняемых рекламных работ) за весь срок действия Договора составляет 798 860 тыс. руб., в том числе НДС, а также сумму дополнительных выплат (бонусов), установленных пунктом 1.1 настоящего Договора.	Член Правления А. М. Дыбаль	ПТ-0102/66 от 21.12.2015
54.	ПАО «Газпром нефть» – Заимодавец; ООО «Газпромнефть Шиппинг» – Заемщик	Предоставление беспроцентного займа не более 3 359 308 тыс. руб. со сроком погашения не позднее 31.12.2026.	Акционер Общества – ПАО «Газпром»	ПТ-0102/68 от 30.12.2015

Приложение 3. Отчет о соблюдении Кодекса корпоративного управления

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Настоящий Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «Газпром нефть» на заседании Совета директоров 15 апреля 2016 г. (Протокол от 15 апреля 2016 г. № ПТ-0102/18).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2015 г.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	ОБЩЕСТВО ДОЛЖНО ОБЕСПЕЧИВАТЬ РАВНОЕ И СПРАВЕДЛИВОЕ ОТНОШЕНИЕ КО ВСЕМ АКЦИОНЕРАМ ПРИ РЕАЛИЗАЦИИ ИМИ ПРАВА НА УЧАСТИЕ В УПРАВЛЕНИИ ОБЩЕСТВОМ.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	<p>1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.</p> <p>2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	<p>1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Не соблюдается только в части п. 3: акционерам в материалах к собраниям 2015 г. не была предоставлена информация о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в Совет директоров и Ревизионную комиссию Общества.</p> <p>При проведении собраний в 2016 г. данное замечание будет учтено.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.3	<p>В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.</p>	<p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Не соблюдается в части п. 2. Позиция Совета директоров по каждому вопросу повестки дня Общих собраний, проведенных в 2015 г., не была включена в состав материалов.</p> <p>При проведении Общих собраний акционеров в 2016 г. данное замечание будет учтено.</p>
1.1.4	<p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.</p>	<p>1. В отчетном периоде акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Во внутренних документах Общества не закреплено положение, в соответствии с которым каждый участник Общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией, однако данный принцип соблюдается на практике.
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов.</p> <p>2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.</p> <p>3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Не соблюдается в части п. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров, отдельно не рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в Общих собраниях в 2015 г.</p> <p>В 2016 г. в рамках совершенствования взаимодействия с акционерами Общество планирует создать условия для электронного голосования акционеров на Общем собрании акционеров.</p>
1.2	АКЦИОНЕРАМ ПРЕДОСТАВЛЕНА РАВНАЯ И СПРАВЕДЛИВАЯ ВОЗМОЖНОСТЬ УЧАСТВОВАТЬ В ПРИБЫЛИ ОБЩЕСТВА ПОСРЕДСТВОМ ПОЛУЧЕНИЯ ДИВИДЕНДОВ.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	В Положении о дивидендной политике закреплены следующие принципы: повышение инвестиционной привлекательности и обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Компании. Компания на протяжении всей истории существования осуществляет выплату дивидендов. Четкие финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды, не предусмотрены.
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
1.3	СИСТЕМА И ПРАКТИКА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЕСПЕЧИВАЮТ 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.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил надлежащее внимание.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Дочернему обществу ПАО «Газпром нефть» ООО «Газпромнефтьфинс» принадлежит 0,49 % акций Общества.</p> <p>Контролирующему акционеру ПАО «Газпром» принадлежит 95,68 % Общества.</p> <p>Все указанные компании входят в одну Группу лиц.</p> <p>При одобрении сделок с заинтересованностью компании, входящие в группу Газпром, не участвуют в голосовании.</p> <p>В остальных случаях пакет квазиказначейских акций в объеме 0,49 % не влияет на результаты голосования.</p>
1.4	АКЦИОНЕРАМ ОБЕСПЕЧЕНЫ НАДЕЖНЫЕ И ЭФФЕКТИВНЫЕ СПОСОБЫ УЧЕТА ПРАВ НА АКЦИИ, А ТАКЖЕ ВОЗМОЖНОСТЬ СВОБОДНОГО И НЕОБРЕМЕНИТЕЛЬНОГО ОТЧУЖДЕНИЯ ПРИНАДЛЕЖАЩИХ ИМ АКЦИЙ.			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
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.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	<p>1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	<p>1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.</p> <p>2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Комитет по аудиту провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчетного периода, Совету директоров было доложено о результатах оценки.
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.	<p>1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>В Обществе Советом директоров утверждено Положение о порядке определения вознаграждения и компенсаций членам Совета директоров.</p> <p>Также утвержден Методический документ по реализации Программы долгосрочной мотивации руководящих работников ПАО «Газпром нефть», который предусматривает систему годовой премии для ключевых работников, в том числе для членов Правления. Обязательные условия выплаты ежегодной премии руководящему сотруднику: оценка деятельности, выполнение утвержденных целей и согласованные цели на следующий год.</p> <p>В Обществе принят Порядок расчета вознаграждений членов Совета директоров, который ежегодно выносится на утверждение годового Общего собрания акционеров.</p>
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	<p>1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	<p>1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике.</p> <p>2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.2	СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ПОДОТЧЕТЕН АКЦИОНЕРАМ ОБЩЕСТВА.			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	<p>1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами.</p> <p>2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.3	СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ЯВЛЯЕТСЯ ЭФФЕКТИВНЫМ И ПРОФЕССИОНАЛЬНЫМ ОРГАНОМ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА, СПОСОБНЫМ ВЫНОСИТЬ ОБЪЕКТИВНЫЕ НЕЗАВИСИМЫЕ СУЖДЕНИЯ И ПРИНИМАТЬ РЕШЕНИЯ, ОТВЕЧАЮЩИЕ ИНТЕРЕСАМ ОБЩЕСТВА И ЕГО АКЦИОНЕРОВ.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	<p>1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров.</p> <p>2. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т. д.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Не исполняется в части п. 2. Комитетом по кадрам и вознаграждениям в 2015 г. не была проведена оценка кандидатов в Совет директоров, так как состав Совета директоров был переизбран без изменений.
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102–107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Не соблюдается в части того, что в материалах к собранию акционеров не была представлена информация о соответствии кандидата критериям независимости. В материалах к собранию 2016 г. данная информация будет представлена.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.4	В СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ВХОДИТ ДОСТАТОЧНОЕ КОЛИЧЕСТВО НЕЗАВИСИМЫХ ДИРЕКТОРОВ.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	<p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров.</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Не соблюдается в части того, что Совет директоров в 2015 г. не представил акционерам мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров.</p> <p>С 2016 г. Общество планирует внедрить практику оценки независимости кандидатов в Совет директоров Комитетом по кадрам и вознаграждениям.</p>
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Независимые директора составляют менее одной трети состава Совета директоров (15 %).</p> <p>Совет директоров в основном сформирован из представителей контролирующего акционера – ПАО «Газпром», который владеет 95,68 % Общества.</p>
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Независимые директора проводят оценку существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, в рамках анализа материалов, направляемых членам Совета директоров.</p> <p>Специальных результатов такой оценки независимые директора Совету директоров не представляли.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5	ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ СПОСОБСТВУЕТ НАИБОЛЕЕ ЭФФЕКТИВНОМУ ОСУЩЕСТВЛЕНИЮ ФУНКЦИЙ, ВОЗЛОЖЕННЫХ НА СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ.			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	<p>1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Не соблюдается в части того, что Председатель Совета директоров не является независимым директором.</p> <p>Председатель Совета директоров имеет безупречную деловую и личную репутацию, а также значительный опыт работы на руководящих должностях.</p> <p>Функции Председателя Совета директоров закреплены Уставом и Положением о Совете директоров.</p>
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.6	ЧЛЕНЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ДЕЙСТВУЮТ ДОБРОСОВЕСТНО И РАЗУМНО В ИНТЕРЕСАХ ОБЩЕСТВА И ЕГО АКЦИОНЕРОВ НА ОСНОВЕ ДОСТАТОЧНОЙ ИНФОРМИРОВАННОСТИ, С ДОЛЖНОЙ СТЕПЕНЬЮ ЗАБОТЛИВОСТИ И ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ.			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	<p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывались в рамках процедуры оценки совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы.</p> <p>2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.7	ЗАСЕДАНИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ПОДГОТОВКА К НИМ И УЧАСТИЕ В НИХ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЕСПЕЧИВАЮТ ЭФФЕКТИВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ.			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
2.8	СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ СОЗДАЕТ КОМИТЕТЫ ДЛЯ ПРЕДВАРИТЕЛЬНОГО РАССМОТРЕНИЯ НАИБОЛЕЕ ВАЖНЫХ ВОПРОСОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода. 	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Не соблюдается в части того, что в Комитет по аудиту не входят независимые директора.</p> <p>Состав Комитета по аудиту сформирован из представителей основного акционера – ПАО «Газпром», которые обладают специальными профессиональными знаниями и опытом в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса. 	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Не соблюдается в части того, что в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям входит только один независимый директор.</p> <p>Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям является представителем основного акционера – ПАО «Газпром».</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	В Обществе создан Комитет по кадрам и вознаграждениям, в состав которого входит один независимый директор.
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	В 2015 г. Совет директоров сформировал состав Комитетов. Однако вопрос о дополнительных комитетах рассмотрен не был.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Не соблюдается в части того, что Комитеты Совета директоров возглавляют не независимые директора.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	В 2015 г. председатели Комитетов не отчитывались перед Советом директоров о работе Комитетов. С 2016 г. в Обществе планируется внедрить практику таких отчетов.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.9	СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЕСПЕЧИВАЕТ ПРОВЕДЕНИЕ ОЦЕНКИ КАЧЕСТВА РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ЕГО КОМИТЕТОВ И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров 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.	<p>1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом.</p> <p>2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Не соблюдается в части того, что результаты самооценки Совета директоров были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов обществом не привлекалась внешняя организация.</p> <p>В планах Общества предусмотреть проведение один раз в три года проведение оценки работы Совета директоров с привлечением внешних организаций.</p>
3.1	КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ ОБЩЕСТВА ОСУЩЕСТВЛЯЕТ ЭФФЕКТИВНОЕ ТЕКУЩЕЕ ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ, КООРДИНАЦИЮ ДЕЙСТВИЙ ОБЩЕСТВА ПО ЗАЩИТЕ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ, ПОДДЕРЖКУ ЭФФЕКТИВНОЙ РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>В ПАО «Газпром нефть» обязанности корпоративного секретаря осуществляет секретарь Совета директоров.</p> <p>Функции секретаря Совета директоров раскрыты в Положении о Совете директоров ПАО «Газпром нефть».</p>
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение секретаря Совета директоров.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1	УРОВЕНЬ ВЫПЛАЧИВАЕМОГО ОБЩЕСТВОМ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ДОСТАТОЧЕН 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 ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ В СООТВЕТСТВИИ С ПРИНЯТОЙ В ОБЩЕСТВЕ ПОЛИТИКОЙ ПО ВОЗНАГРАЖДЕНИЮ.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлечь и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. В обществе принят внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>В Обществе Советом директоров утверждено Положение о порядке определения вознаграждения и компенсаций членам Совета директоров.</p> <p>Также в Обществе утвержден Методический документ по реализации Программы долгосрочной мотивации руководящих работников ПАО «Газпром нефть», который предусматривает систему годовой премии для ключевых работников, в том числе для членов Правления. Обязательные условия выплаты ежегодной премии руководящему сотруднику: оценка деятельности, выполнение утвержденных целей и согласованные цели на следующий год.</p> <p>В Обществе принят Порядок расчета вознаграждений членов Совета директоров, который ежегодно выносится на утверждение годового Общего собрания акционеров.</p>
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	В 2015 г. Комитет по кадрам и вознаграждениям рассмотрел вопросы вознаграждения членам Совета директоров и членам Ревизионной комиссии и представил свои рекомендации Совету директоров (Протокол от 30 марта 2015 г. № ПТ-0105/02).

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>В Обществе Советом директоров утверждено Положение о порядке определения вознаграждения и компенсаций членам Совета директоров.</p> <p>Решение Общего собрания акционеров о выплате вознаграждения членам Совета директоров содержит прозрачный механизм определения данного вознаграждения.</p>
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
4.2	СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЕСПЕЧИВАЕТ СБЛИЖЕНИЕ ФИНАНСОВЫХ ИНТЕРЕСОВ ДИРЕКТОРОВ С ДОЛГОСРОЧНЫМИ ФИНАНСОВЫМИ ИНТЕРЕСАМИ АКЦИОНЕРОВ.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Общество выплачивает годовое вознаграждение членам Совета директоров, рассчитанное от показателя прибыли. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета директоров или Комитетов Совета директоров.</p> <p>Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Политика по вознаграждению Общества не предусматривает предоставление акций Общества членам Совета директоров.
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
4.3	СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ И ИНЫХ КЛЮЧЕВЫХ РУКОВОДЯЩИХ РАБОТНИКОВ ОБЩЕСТВА ПРЕДУСМАТРИВАЕТ ЗАВИСИМОСТЬ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОТ РЕЗУЛЬТАТА РАБОТЫ ОБЩЕСТВА И ИХ ЛИЧНОГО ВКЛАДА В ДОСТИЖЕНИЕ ЭТОГО РЕЗУЛЬТАТА.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	<p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	<p>1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества).</p> <p>2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
5.1	В ОБЩЕСТВЕ 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 общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Не соблюдается в части раскрытия оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего аудита в Годовом отчете за 2015 г. Общество планирует включить в Годовой отчет указанные сведения начиная с Отчета за 2017 г.
5.2	ДЛЯ СИСТЕМАТИЧЕСКОЙ НЕЗАВИСИМОЙ ОЦЕНКИ НАДЕЖНОСТИ И ЭФФЕКТИВНОСТИ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВО ОРГАНИЗОВЫВАЕТ ПРОВЕДЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1	ОБЩЕСТВО И ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЯВЛЯЮТСЯ ПРОЗРАЧНЫМИ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ, ИНВЕСТОРОВ И ИНЫХ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ ЛИЦ.			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	<p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Не соблюдается в части того, что Совет директоров в 2015 г. не рассматривал вопросы, связанные с соблюдением Обществом его Информационной политики.</p> <p>Общество планирует внедрить с 2016 г. практику рассмотрения вопросов соблюдения Информационной политики Комитетом по кадрам и вознаграждениям.</p>
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	<p>Не соблюдается в части п. 3: Общество не получило меморандум от контролирующего акционера относительно его планов в отношении корпоративного управления в Обществе.</p>
6.2	ОБЩЕСТВО СВОЕВРЕМЕННО РАСКРЫВАЕТ ПОЛНУЮ, АКТУАЛЬНУЮ И ДОСТОВЕРНУЮ ИНФОРМАЦИЮ ОБ ОБЩЕСТВЕ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВОЗМОЖНОСТИ ПРИНЯТИЯ ОБОСНОВАННЫХ РЕШЕНИЙ АКЦИОНЕРАМИ ОБЩЕСТВА И ИНВЕСТОРАМИ.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<p>1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<p>1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.</p> <p>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
6.3	ОБЩЕСТВО ПРЕДОСТАВЛЯЕТ ИНФОРМАЦИЮ И ДОКУМЕНТЫ ПО ЗАПРОСАМ АКЦИОНЕРОВ В СООТВЕТСТВИИ С ПРИНЦИПАМИ РАВНОДОСТУПНОСТИ И НЕОБРЕМЕНИТЕЛЬНОСТИ.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	<p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1				
7.1.1	<p>Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.</p>	<p>1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.</p> <p>2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Указанная процедура не закреплена во внутренних документах Общества, и у Общества не происходило существенных корпоративных событий с момента принятия нового Кодекса корпоративного управления. Общество разработает процедуру в рамках регламента работы Совета директоров, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, – дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством, минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Советом директоров утвержден Порядок совершения сделок ПАО «Газпром нефть», определяющий сделки, подлежащие согласованию с Советом директоров Компании. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2	ОБЩЕСТВО ОБЕСПЕЧИВАЕТ 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.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<p>1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • соблюдается • частично соблюдается • не соблюдается 	Не соблюдается в части п. 3: внутренние документы Общества предусматривают перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества, только в рамках законодательства Российской Федерации.

Приложение 4. История Компании

1995

СОЗДАНИЕ ОАО «СИБИРСКАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ» // В соответствии с Указом Президента Российской Федерации создано ОАО «Сибирская нефтяная компания». Учредителем Общества выступило государство, передав в уставной капитал холдинга государственные пакеты акций крупнейших нефтяных предприятий страны: ОАО «Ноябрьскнефтегаз», ОАО «Ноябрьскнефтегазгеофизика», ОАО «Омский нефтеперерабатывающий завод» и ОАО «Омскнефтепродукт».

1996–1997

ПРИВАТИЗАЦИЯ ОАО «СИБИРСКАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ» // В целях развития рыночной экономики правительством Российской Федерации реализован план приватизации «Сибнефти». В 1996 г. частные инвесторы приобрели на аукционах 49 % акционерного капитала «Сибнефти». В 1997 г. в рамках правительственной программы «Акции за кредиты» на аукционе по продаже государственной доли «Сибнефти» победила «Финансовая нефтяная компания».

1998–2004

НАРАЩИВАНИЕ АКТИВОВ // Благодаря реализации активной политики по наращиванию активов была значительно расширена география добычи (Томская, Омская области) и сбытовая сеть в регионах России (Свердловская область, Тюменская область, Красноярский край, Санкт-Петербург, Москва). Среди крупнейших приобретений Компании в этот период – покупка 49,9 % акций ОАО «НГК «Славнефть», ведущей добычу нефти и газа на территории Западной Сибири и Красноярского края.

ВЫСОКИЕ ТЕМПЫ РАЗВИТИЯ // Хорошая ресурсная база, эффективные мощности по переработке сырья и профессиональное руководство определили высокие темпы развития Компании. Руководство «Сибнефти» проделало значительную работу по модернизации производства, внедрению современных технологий и оптимизации бизнес-процессов.

2005

ОАО «ГАЗПРОМ» ПРИОБРЕТАЕТ КОНТРОЛЬНЫЙ ПАКЕТ АКЦИЙ КОМПАНИИ // Контрольный пакет акций ОАО «Сибнефть» (75,68 %) приобретен Группой «Газпром». 13 мая 2006 г. Компания была переименована в открытое акционерное общество «Газпром нефть». На первый план в развитии Компании вышли стратегические задачи завоевания позиций глобальной компании, обладающей регионально диверсифицированным пакетом активов по всей цепочке создания стоимости.

2006

ВЫХОД НА РЫНОК СРЕДНЕЙ АЗИИ // «Газпром нефть» вышла на розничный рынок Средней Азии, учредив дочернее общество «Газпром нефть Азия», реализующее нефтепродукты Компании в Кыргызстане, Таджикистане и Казахстане.

2007

ПОКУПКА ОАО «ТОМСКНЕФТЬ» // В целях дальнейшего расширения ресурсной базы в декабре 2007 г. «Газпром нефть» приобрела 50 % акций компании «Томскнефть» (ВНК), осуществляющей добычу нефти и газа на территории Томской области и Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

СОЗДАНИЕ БИЗНЕС-ЕДИНИЦ // В структуре Компании созданы бизнес-единицы по отдельным направлениям деятельности: «Газпромнефть Марин Бункер», «Газпромнефть – смазочные материалы» и «Газпромнефть-Аэро».

2008

ПРОЕКТЫ В ВЕНЕСУЭЛЕ // В 2008 г. ОАО «Газпром нефть», ОАО «Роснефть», ОАО «Лукойл», ТНК-ВР и ОАО «Сургутнефтегаз» подписали Меморандум о взаимопонимании, который предусматривает сотрудничество и совместное участие в проектах в Венесуэле в рамках «Национального нефтяного консорциума».

2009

НАРАЩИВАНИЕ РЕСУРСНОЙ БАЗЫ // «Газпром нефть» наращивает ресурсную базу и мощности по переработке нефти за счет приобретения новых активов: компании «Нефтяная индустрия Сербии» (НИС) и контрольного пакета акций Sibir Energy, увеличив долю владения Московским НПЗ и получив доступ к разработке Салымских месторождений. В апреле 2009 г. Компания закрыла сделку по приобретению у Chevron Global Energy завода по производству масел и смазок Chevron Italia S.p.A. в г. Бари (Италия). Значительным событием в жизни компании стал запуск масштабной программы ребрендинга сети АЗС «Газпромнефть».

2010

ГЛОБАЛЬНЫЙ НЕФТЕГАЗОВЫЙ РЫНОК // «Газпром нефть» активно расширяет свое присутствие на глобальном нефтегазовом рынке. Подписан контракт на разработку месторождения Бадра в Ираке. Кроме того, в 2010 г. «Газпром нефть» назначена компанией – лидером проекта «Хунин-6» в Венесуэле. Также компания продолжила выход на новые топливные рынки за пределами России – была приобретена розничная сеть из 20 АЗС и девяти земельных участков в Казахстане. Компания увеличивала и свое присутствие на российском рынке, став участником проекта по разработке перспективных месторождений на севере Ямало-Ненецкого автономного округа, лицензии на разработку которых принадлежат ООО «СеверЭнергия». В феврале завершена сделка по приобретению компании «СТС-Сервис» – подразделения шведской компании Malka Oil, осуществляющей деятельность на месторождениях Томской области.

2011

РОСТ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ // «Газпром нефть» существенно увеличила производственные показатели за счет повышения эффективности разработки существующих месторождений и приобретения новых активов. Компания выкупила 5,15 % акций сербской НИС, доведя свою долю в ней до 56,15 %, стала единственным акционером Sibir Energy и приобрела первые активы в Оренбургской области – Царичанское и Капитоновское месторождения, а также Восточную часть Оренбургского месторождения. Было начато бурение на месторождении Бадра в Ираке.

2011

ТОПЛИВО ПРЕМИУМ-КЛАССА // Компания наладила выпуск топлив четвертого экологического класса на своих нефтеперерабатывающих заводах, запустила в продажу новое моторное топливо премиум-класса под брендом G-Drive через собственную сеть АЗС. За счет выхода на рынок Южного федерального округа России была расширена география присутствия АЗС «Газпромнефть».

ВЫСОКОЕ КАЧЕСТВО БИТУМНЫХ МАТЕРИАЛОВ // Реализован проект по организации подготовки сырья для производства битумов на Омском НПЗ, что позволило обеспечить стабильное качество сырья для производства битумов и гарантировать качество готовой продукции, выпускаемой на технологической установке. В том же году была запущена промышленная установка по производству ПБВ и битумных эмульсий итальянской компании MASSENZA.

2012

ЛИДЕРСТВО ПО ЭФФЕКТИВНОСТИ // «Газпром нефть» занимает лидирующие позиции в России по темпам роста добычи углеводородного сырья и переработки нефтепродуктов, а также по ряду показателей эффективности. Компания начала добычу нефти в рамках опытно-промышленной эксплуатации крупных новых месторождений на севере Ямало-Ненецкого автономного округа – Восточно-Мессояхском и Новопортовском. Введена в промышленную эксплуатацию первая очередь Самбургского НГКМ, принадлежащего российско-итальянской компании «СеверЭнергия», где «Газпром нефть» контролирует 25 %. Продолжилось формирование и развитие нового добывающего кластера в Оренбургской области. Компания вошла в новые проекты по разведке и разработке запасов углеводородов на территории Ирака. Московский НПЗ перешел на производство автомобильных бензинов четвертого экологического класса, на Омском НПЗ начато производство бензина классов «Евро-4» и «Евро-5», а также дизельного топлива класса «Евро-5». «Газпром нефть» приступила к развитию сбытовой сети в Европе (Сербии и Румынии) под брендом GAZPROM.

2013

СТРАТЕГИЯ // Совет директоров «Газпром нефти» утвердил Стратегию развития Компании, расширив горизонт планирования до 2025 г. Документ развивает стратегию до 2020 г., определяя пути достижения ранее намеченных целей в основных сегментах бизнеса – добыче углеводородов, нефтепереработке и сбыте нефтепродуктов – с учетом изменившихся условий в отрасли и мировой экономике. До 2025 г. Компания продолжит активно наращивать акционерную стоимость. Аналогично до 2025 г. были актуализированы Стратегии развития бункерного, авиатопливного бизнеса и бизнеса по производству масел.

НАЧАЛО ДОБЫЧИ НА АРКТИЧЕСКОМ ШЕЛЬФЕ // «Газпром нефть» в качестве оператора по разработке Приразломного месторождения, расположенного на шельфе Печорского моря, добыла в декабре 2013 г. первую нефть на шельфе Арктики.

ТОПЛИВО СТАНДАРТА «ЕВРО-5» // На Московском НПЗ введены в эксплуатацию установки гидроочистки бензинов каталитического крекинга и изомеризации легкой нефти. Это позволило заводу полностью перейти на выпуск бензинов экологического класса «Евро-5». Таким образом, все нефтеперерабатывающие активы Компании перешли на выпуск топлив стандарта «Евро-5» со значительным опережением сроков, установленных Техническим регламентом Российской Федерации.

РАЗВИТИЕ БИТУМНОГО БИЗНЕСА // Для развития битумного бизнеса приобретены активы в Рязани и Казахстане. В 2013 г. «Газпром нефть» и французская нефтяная компания Total создали совместное предприятие по производству и реализации полимерно-модифицированных дорожных битумов (ПМБ) под брендом G-Way Styrelf, а также битумных эмульсий на Московском НПЗ.

2014

РАЗВИТИЕ ДОБЫЧНЫХ ПРОЕКТОВ // Компания получила первую нефть на нефтяном месторождении Бафра в Ираке и начала коммерческую отгрузку нефти в трубопроводную систему Ирака.

Компания осуществила летнюю отгрузку нефти с Новопортовского месторождения — впервые сырье с месторождения вывозится морем и отправляется европейским потребителям.

ДОБЫЧА НА АРКТИЧЕСКОМ ШЕЛЬФЕ // На Приразломном месторождении был добыт миллионный баррель нефти нового сорта ARCO (Arctic Oil). На Долгинском нефтяном месторождении шельфа Печорского моря было начато бурение новой разведочной скважины.

ПРИБРЕТЕНИЕ НОВЫХ ЛИЦЕНЗИЙ // Газпром нефть получило доступ к лицензиям Кувайского и Ягодного лицензионных участков на территории Оренбургской области. Недра лицензионных участков способны поддержать и повысить уровни добычи нефти Компании.

2015

ВВОД НОВЫХ МОЩНОСТЕЙ // «Газпром нефть» и СИБУР ввели в эксплуатацию Южно-Приобский ГПЗ.

ЛУЧШИЙ РАБОТОДАТЕЛЬ РОССИИ // «Газпром нефть» стала лучшим работодателем России (рейтинг «Работодатели России – 2015», проведенный кадровым холдингом HeadHunter). По сравнению с результатом 2014 г. Компания поднялась на две позиции.

ПРИБРЕТЕНИЕ НОВЫХ ЛИЦЕНЗИЙ // «Газпром нефть» получила лицензию на освоение Западно-Юбилейного месторождения в Ямало-Ненецком автономном округе.

«Газпром нефть» получила новые лицензии в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на участках Юильский-3, Ляминский-6 и Северо-Итьяхский-1, Малоюганском и Западно-Зимнем.

ДОБЫЧА НЕФТИ // На Приразломном месторождении добыта миллионная тонна нефти сорта ARCO.

Добыт первый миллион баррелей коммерческой нефти на месторождении Sarqala в Курдском регионе Ирака.

На иракском месторождении Бафра добыта миллионная тонна нефти.

Приложение 5. Структура Группы Компании¹

ДОБЫЧА

- ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»
- ООО «Газпромнефть-Хантос»
- ООО «Газпромнефть-Восток»
- ООО «Меретояханефтегаз»
- ООО «Заполярье»
- ООО «Газпромнефть-Ангара»
- ООО «Газпромнефть-Сахалин»
- ЗАО «Газпром нефть Оренбург»
- ОАО «Южуралнефтегаз»
- ООО «Газпромнефть-Ямал»
- ООО «Газпром нефть шельф»
- ЗАО «Ханты-Мансийский нефтегазовый союз» (СП)
- ОАО «НГК «Славнефть» (СП)
- ОАО «Томскнефть» ВНК (СП)
- ООО «СеверЭнергия» (СП)
- ЗАО «Мессояханефтегаз» (СП)
- ОАО «Арктикгаз» (СП)
- Salym Petroleum Development N.V.

НЕФТЕСЕРВИС

- ОАО «Газпромнефть-ННГФ»
- ООО «Газпромнефть-Нефтесервис»
- ООО «НоябрьскНефтеГазАвтоматика»
- ООО «Ноябрьсктеплонефть»
- ООО «Ноябрьскэнергонепфть»
- ООО «Ноябрьскнефтегазсвязь»

ПЕРЕРАБОТКА

- АО «Газпромнефть – Омский НПЗ»
- АО «Газпромнефть – Московский НПЗ»
- ОАО «Славнефть-ЯНОС», (СП)
- ТОО «Газпромнефть-Битум Казахстан»
- ООО «Газпромнефть-Тоталь ПМБ»
- ООО «Южно-Приобский ГПЗ» (СП)
- ООО «НПП «Нефтехимия» (СП)
- АО «Сибгазполимер» (СП)

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ

- ОАО «Газпромнефть-Омск»
- АО «Газпромнефть-Кузбасс»
- ООО «Газпромнефть-Центр»
- ЗАО «Мунай-Мырза»
- ОсОО «Газпром нефть Азия»
- ПАО «Газпромнефть-Тюмень»
- ООО «Газпромнефть-Челябинск»
- ООО «Газпромнефть-Красноярск»
- ОАО «Газпромнефть-Урал»
- АО «Газпромнефть-Северо-Запад»
- ОАО «Газпромнефть-Ярославль»
- АО «Газпромнефть-Транспорт»
- АО «Газпромнефть-Новосибирск»
- ИООО «Газпромнефть-Белнефтепродукт»
- ООО «Газпромнефть-Таджикистан»
- ТОО «Газпромнефть-Казахстан»
- ООО «Альянс-Ойл-Азия»
- ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»
(ранее – ООО «Газпромнефть – Нижний Новгород»)
- АО «Газпромнефть-Мобильная карта»
- ООО «Моснефтепродукт»
- АО «Газпромнефть-МНГК»
- ООО «Газпромнефть-ЮГ»
- ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»
- АО «Газпромнефть-Альтернативное топливо»

¹ С учетом изменений, произошедших после отчетной даты.

СМАЗОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

- АО «Газпромнефть МЗСМ»
- Gazprom Neft Lubricants Italia S.p.A.
- ООО «Газпромнефть Лубрикантс Украина»
- ООО «Газпромнефть – смазочные материалы»

ЗАПРАВКА АВИАЦИОННЫМ ТОПЛИВОМ

- ЗАО «Газпромнефть-Аэро»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Мурманск»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Ульяновск»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Кемерово»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Шереметьево» (СП)
- ООО «ТЭК «Северо-Запад» (СП)
- ЗАО «Совэкс» (СП)
- ТОО «Газпромнефть-Аэро Астана» (СП)
- ООО «Газпромнефть-Аэро Душанбе» (СП)
- ООО «Газпромнефть-Аэро Томск»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Брянск»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Кыргызстан» (СП)
- ООО «ТЭК «Енисей» (СП)
- ООО «Топливное обеспечение аэропорта»

БУНКЕРОВКА

- ООО «Газпромнефть Марин Бункер»
- ООО «Газпромнефть-Шиппинг»
- ООО «Газпромнефть Терминал СПб»
- GAZPROMNEFT MARINE BUNKER BALKAN S.A.
- AS BALTIC MARINE BUNKER
- ООО «Новороссийский нефтеперевалочный комплекс»
- ООО «Новороснефтесервис»

ПРОЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

- АО «МФК «Лахта центр»
- ООО «Газпромнефтьфинанс»
- ООО «Газпромнефтьэнерго»
- ООО «Газпромнефть-ЗС»
- ООО «Газпромнефть НТЦ»
- ООО «Газпромнефть Инвест»
- ООО «Газпромнефть Бизнес-сервис»
- ООО «Комплекс Галерная 5»
- ООО «Газпромнефть-Развитие»
- ООО «Газпромнефть-Логистика»
- SIBIR ENERGY LIMITED
- ООО «ИТСК»
- ООО «Газпромнефть-Снабжение»
- ЗАО «Издательский дом «Благовест»
- ООО «ТК-БА» (СП)
- ООО «Национальный нефтяной консорциум» (СП)

ЗАРУБЕЖНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

- Gazprom Neft North Africa B.V.
- Gazprom Neft Badra B.V.
- Gazprom Neft Finance B.V.
- Gazprom Neft Middle East B.V.
- Gazprom Neft International S.A.
- Gazprom Neft Projects B.V.
- Gazprom Neft Downstream B.V.
- Gazprom Neft Adria Ltd.
- Gazprom Neft Business Service B.V.

МНОГОПРОФИЛЬНЫЕ КОМПАНИИ

- Naftna Industrija Srbije A.D., Novi Sad

ЭКСПОРТ

- Gazprom Neft Trading GmbH

Приложение 6. Глоссарий

АГЭС	автомобильные газозаправочные станции
АДР	американские депозитарные расписки
АО	акционерное общество
АРФИ	Альянс развития финансовых коммуникаций и отношений с инвесторами
Б. П.	базисные пункты
БАНК РОССИИ	Центральный банк Российской Федерации
БЛПС	Блок логистики, переработки и сбыта
БРД	Блок разведки и добычи
БРШП	Блок развития шельфовых проектов
ВВП	валовой внутренний продукт
ВИНК	вертикально интегрированная нефтяная компания
ВСТО	трубопровод Восточная Сибирь – Тихий океан
ГЗ	гражданская защита
ГРП	гидравлический разрыв пласта
ГРР	геолого-разведочные работы
ГСМ	горюче-смазочные материалы
ГТМ	геолого-технические мероприятия
ГТЭС	газотурбинная электростанция
ГФУ	газофракционирующая установка
ДЗО	дочернее и зависимое общество
ДМС	добровольное медицинское страхование
ДО	дочернее общество
ЕГДП	единицы, генерирующие денежные потоки
ЕСГ	Единая система газоснабжения
ЖУВ	жидкие углеводороды
ИПР	индивидуальный план развития резервистов
ИПЦ	индекс потребительских цен
ИСУР (СТАНДАРТ)	стандарт «Интегрированная система управления рисками»
КИЭРП	ключевые индикаторы эффективности и результативности процесса
КПГ	компримированный природный газ
КПД	коэффициент полезного действия
КПЭ	ключевые показатели эффективности

КРС	капитальный ремонт скважин
ЛУ	лицензионный участок
МЛСП	Морская ледостойкая стационарная платформа «Приразломная»
ММВБ	Московская межбанковская валютная биржа, или Московская биржа
МСФО	международные стандарты финансовой отчетности
МЭА	Международное энергетическое агентство
Н. Э.	нефтяной эквивалент
НГКМ	нефтегазоконденсатное месторождение
НДПИ	налог на добычу полезных ископаемых
НДС	налог на добавленную стоимость
НДФЛ	налог на доходы физических лиц
НИОКР	научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы
НИС А.О. НОВИ-САД	Нефтяная индустрия Сербии
НК	нефтяная компания
НК РФ	Налоговый кодекс Российской Федерации
НП	некоммерческое партнерство
НПЗ	нефтеперерабатывающий завод
НТД	нормативно-техническая документация
ОАО	открытое акционерное общество
ОБПУ США	общепринятые принципы бухгалтерского учета (англ. Generally Accepted Accounting Principles, GAAP)
ОПЕК	Организация стран – экспортеров нефти (англ. OPEC, The Organization of the Petroleum Exporting Countries)
ОТ	охрана труда
ОЭСР	Организация экономического сотрудничества и развития
П. П.	процентные пункты
ПАВ	поверхностно-активные вещества
ПАО	публичное акционерное общество
ПБВ	полимер-битумные вяжущие
ПМБ	полимерно-модифицированные дорожные битумы
ПНГ	попутный нефтяной газ
ПЭБ	промышленная и экологическая безопасность
РКПЛ	Региональные комиссии по лицензированию
РРБ	реле разного боксования
РСБУ	Российские стандарты бухгалтерского учета

СГК	стабильный газовый конденсат
СК	спортивный клуб
СМН	система мониторинга недропользования
СНГ	Содружество Независимых Государств
СУГ	сжиженные углеводородные газы
США	Соединенные Штаты Америки
СЭНМ	Система энергоменеджмента
ТЭК	топливозаправочный комплекс
ТРИЗ	трудноизвлекаемые запасы
УКПГ	установка комплексной подготовки газа
УПНГ	установка подготовки нефти и газа
УЭЦН	установка электрического центробежного насоса
ФК	футбольный клуб
ФСТ РОССИИ	Федеральная служба по тарифам
ХК	хоккейный клуб
ЦПС	центральный пункт сбора и подготовки нефти
ШФЛУ	широкая фракция легких углеводородов
ЭКА	Экспортное кредитное агентство
ЭРА	электронная разработка активов
ЯНОС	Ярославнефтеоргсинтез («Славнефть-Ярославнефтеоргсинтез», «Славнефть-ЯНОС») – Ярославский нефтеперерабатывающий завод
D&O	страхование ответственности директоров и должностных лиц (англ. Directors and Officers Liability Insurance)
LIBOR	средневзвешенная процентная ставка по межбанковским кредитам (англ. London Interbank Offered Rate – Лондонская межбанковская ставка предложения)
LTIF	коэффициент производственного травматизма (англ. Lost Time Injury Frequency)
MD&A	ежеквартальная управленческая отчетность (англ. Management’s Discussion and Analysis of Financial Condition and Results of Operations)
ROACE	доход на средний используемый капитал, т. е. отношение чистой прибыли за вычетом дивидендов по привилегированным акциям к среднему обыкновенному акционерному капиталу (англ. Return on Average Capital Employed)
SAR	вознаграждение, основанное на стоимости акций по справедливой стоимости (англ. Stock Appreciation Rights)
SEC	Комиссия по ценным бумагам и биржам США (англ. U.S. Securities and Exchange Commission)

Приложение 7. Информация об использовании ПАО «Газпром нефть» энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Ед. изм.	Объем потребления, млн руб.
Электрическая энергия	1,3	тыс. МВт • ч	6,6

Потребление иных энергетических и тепловых ресурсов в бухгалтерском учете ПАО «Газпром нефть» не отражено.

Заявление об ограничении ответственности

Настоящий Годовой отчет подготовлен на основе информации, доступной Публичному акционерному обществу «Газпром нефть» и его дочерним обществам (далее – «Газпром нефть») на дату его составления. Данный отчет содержит заявления прогнозного характера, которые отражают ожидания руководства Компании. Прогнозные заявления не основываются на фактических обстоятельствах и включают все заявления в отношении намерений, мнений или текущих ожиданий Компании в отношении результатов своей деятельности, финансового положения, ликвидности, перспектив роста, стратегии и отрасли промышленности, в которой работает «Газпром нефть». По своей природе для таких прогнозных заявлений характерно наличие рисков и факторов неопределенности, поскольку они относятся к событиям и зависят от обстоятельств, которые могут не произойти в будущем.

Такие термины, как «предполагать», «считать», «ожидать», «прогнозировать», «намереваться», «планировать», «проект», «рассматривать», «могло бы», наряду с другими похожими или аналогичными выражениями, а также данные с отрицанием обычно указывают на прогнозный характер заявления. Данные предположения содержат риски и неопределенности, предвидимые либо не предвидимые Компанией. Таким образом, будущие результаты деятельности могут отличаться от текущих ожиданий, и пользователи данной информации не должны основывать свои предположения исключительно на представленной в Годовом отчете информации.

Помимо официальной информации о деятельности «Газпром нефти», в настоящем Годовом отчете содержится информация, полученная от третьих лиц. Эта информация была получена из источников, которые, по мнению «Газпром нефти», являются надежными. Тем не менее мы не гарантируем точности данной информации, которая может быть сокращенной или неполной. «Газпром нефть» не дает никаких гарантий в отношении того, что фактические результаты, масштабы или показатели ее деятельности или отрасли, в которой Компания ведет свою деятельность, будут соответствовать результатам, масштабам или показателям деятельности, явно выраженным или подразумеваемым в любых заявлениях прогнозного характера, содержащихся в настоящем Годовом отчете или где-либо еще.

«Газпром нефть» не несет ответственности за любые убытки, которые могут возникнуть у какого-либо лица в связи с тем, что такое лицо полагалось на заявления прогнозного характера. За исключением случаев, прямо предусмотренных применимым законодательством, Компания не принимает на себя обязательств по распространению или публикации любых обновлений или изменений в заявлениях прогнозного характера, отражающих любые изменения в ожиданиях или новую информацию, а также последующие события, условия или обстоятельства.

Адреса и контакты

ПОЛНОЕ НАИМЕНОВАНИЕ

Публичное акционерное общество «Газпром нефть»

СОКРАЩЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ

ПАО «Газпром нефть»

ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС

Российская Федерация, 190000,
г. Санкт-Петербург,
ул. Галерная, д. 5, лит. А,
Компания зарегистрирована 6 октября 1995 г. Омской городской
регистрационной палатой. Свидетельство о государственной регистрации
№ 38606450. Основной государственный регистрационный номер –
1025501701686.

ПОЧТОВЫЙ АДРЕС

Российская Федерация, 190000,
г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д. 3-5

АДРЕС В СЕТИ ИНТЕРНЕТ

www.gazprom-neft.ru

СПРАВОЧНАЯ СЛУЖБА

Тел.: +7 (812) 363-31-52
Тел.: +7 (800) 700-31-52 (бесплатный звонок по России)
Факс: +7 (812) 363-31-51
Эл. почта: info@gazprom-neft.ru

ПРЕСС-СЛУЖБА

По вопросам взаимодействия со СМИ

Тел.: +7 (812) 363-31-52
Факс: +7 (812) 363-31-51
Эл. почта: pr@gazprom-neft.ru

РАБОТА С АКЦИОНЕРАМИ

Департамент корпоративного регулирования

Тел.: +7 (812) 363-31-52
Факс: +7 (812) 363-31-51
Эл. почта: shareholders@gazprom-neft.ru

РАБОТА С ИНВЕСТОРАМИ

Управление по связям с инвесторами

Тел.: +7 (812) 358-95-48
Эл. почта: ir@gazprom-neft.ru

АУДИТОР

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 г.
осуществлялся независимой аудиторской фирмой
АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (АО «ПвК Аудит»)
Адрес: Российская Федерация, 125047, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 10,
Бизнес-центр «Белая площадь»
Тел.: +7 (495) 967-60-00
Факс: +7 (495) 967-60-01
Адрес в сети Интернет: www.pwc.ru

РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЬ

Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор –
держатель реестра акционеров газовой промышленности» (ЗАО «СР-ДРАГа»)
Адрес: Российская Федерация, 117420, г. Москва,
ул. Новочеремушкинская, д. 71/32
Тел.: +7 (495) 719-40-44
Факс: +7 (495) 719-45-85
Адрес в сети Интернет: www.druga.ru
Эл. почта: info@druga.ru