



Стремимся
к большему!



2017
ГОДОВОЙ ОТЧЕТ



ОГЛАВЛЕНИЕ

«ГАЗПРОМ НЕФТЬ» В 2017 ГОДУ

- 02 КОМПАНИЯ СЕГОДНЯ
- 04 БИЗНЕС-МОДЕЛЬ
- 08 ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ

- 12 ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
- 14 ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВЛЕНИЯ
- 16 ГЛОБАЛЬНЫЕ ТРЕНДЫ И ФОРМИРОВАНИЕ ДОЛГОСРОЧНЫХ ПРЕИМУЩЕСТВ
- 18 СТРАТЕГИЯ В ДЕЙСТВИИ
- 26 ФОРМИРОВАНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ЛИДЕРСТВА
- 40 ОБЗОР РЫНКА

ОБЗОР РЕЗУЛЬТАТОВ

- 50 МАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОТОКИ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ
- 52 СЫРЬЕВАЯ БАЗА И ДОБЫЧА
- 64 НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА
- 68 СБЫТ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ
- 82 ИННОВАЦИОННАЯ ИНФРАСТРУКТУРА
- 88 ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ
- 98 БЕЗОПАСНОЕ РАЗВИТИЕ
- 109 РАЗВИТИЕ КАДРОВОГО ПОТЕНЦИАЛА
- 113 РЕГИОНАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА И РАЗВИТИЕ МЕСТНЫХ СООБЩЕСТВ

СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ

- 118 КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
- 162 УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
- 172 ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ИНВЕСТОРАМИ И АКЦИОНЕРАМИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

- 184 ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ АУДИТА КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД
- 194 ПРИЛОЖЕНИЕ 2. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПО МСФО
- 262 ПРИЛОЖЕНИЕ 3. ИСТОРИЯ КОМПАНИИ
- 267 ПРИЛОЖЕНИЕ 4. СТРУКТУРА ГРУППЫ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»
- 269 ПРИЛОЖЕНИЕ 5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ
- 270 ПРИЛОЖЕНИЕ 6. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ НЕФТЯНОЙ ОТРАСЛИ
- 276 ПРИЛОЖЕНИЕ 7. ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
- 284 ПРИЛОЖЕНИЕ 8. ПЕРЕЧЕНЬ КРУПНЫХ СДЕЛОК И СДЕЛОК С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ
- 285 ПРИЛОЖЕНИЕ 9. ГЛОССАРИЙ
- 288 ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОГРАНИЧЕНИИ ОТВЕТСТВЕННОСТИ
- 289 АДРЕСА И КОНТАКТЫ



ОНЛАЙН-ВЕРСИЮ
ГОДОВОГО ОТЧЕТА
ЗА 2017 Г. СМОТРИТЕ
ПО ССЫЛКЕ:

ar2017.gazprom-neft.ru

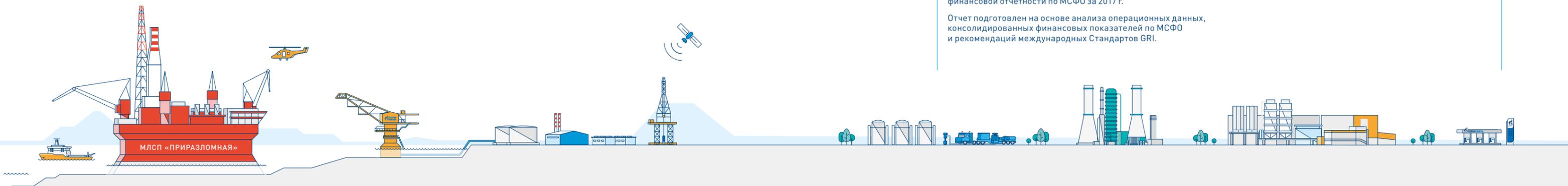
Об отчете

Отчет публичного акционерного общества «Газпром нефть» (ПАО «Газпром нефть», Компания, Общество) за 2017 г. включает результаты деятельности ПАО «Газпром нефть» и его дочерних обществ, именуемых Группой «Газпром нефть» (Группа). ПАО «Газпром нефть» является материнской компанией Группы и для настоящего Годового отчета представляет консолидированную информацию об операционной и финансовой деятельности ключевых активов Группы. Перечень дочерних обществ (дочерних предприятий), включенных в контур Отчета, и доля участия ПАО «Газпром нефть» в капитале раскрыты в примечаниях к консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2017 г.

Отчет подготовлен на основе анализа операционных данных, консолидированных финансовых показателей по МСФО и рекомендаций международных Стандартов GRI.

Информация, представленная в Отчете, подтверждена Ревизионной комиссией, утверждена Советом директоров и годовым Общим собранием акционеров 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.



КОМПАНИЯ СЕГОДНЯ

«ГАЗПРОМ НЕФТЬ» – ВЕРТИКАЛЬНО ИНТЕГРИРОВАННАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ (ВИНК), ОСНОВНЫМИ ВИДАМИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОТОРОЙ ЯВЛЯЮТСЯ РАЗВЕДКА, РАЗРАБОТКА, ДОБЫЧА И РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ И ГАЗА, НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА, ПРОИЗВОДСТВО И СБЫТ НЕФТЕПРОДУКТОВ.

Компания работает 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» – важный игрок на энергетическом рынке. Компания производит и поставляет широкий спектр нефтепродуктов для множества отраслей в России и за рубежом.

«Газпром нефть» сопоставима с крупнейшими нефтяными компаниями мира по объему доказанных запасов углеводородов по классификации PRMS-SPE.

8

**КРУПНЫХ ПРОЕКТОВ
ДОБЫЧИ В РОССИИ¹**

>2 000

ТОЧЕК

**В СЕТИ ОПТОВОЙ
И РОЗНИЧНОЙ РЕАЛИЗАЦИИ
НЕФТЕПРОДУКТОВ**

5

**НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ
ЗАВОДОВ²**



РЕГИОНЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ



- 1 Россия
- 2 Ангола
- 3 Беларусь
- 4 Болгария
- 5 Босния и Герцеговина
- 6 Венесуэла
- 7 Ирак
- 8 Италия
- 9 Казахстан
- 10 Киргизия
- 11 Латвия
- 12 Румыния
- 13 Сербия
- 14 Таджикистан
- 15 Эстония

¹ — Учитываются только те проекты, для которых проведена оценка запасов.

² — Переработка нефти осуществляется на трех собственных нефтеперерабатывающих заводах Компании: Омском, Московском и NIS. Кроме того, «Газпром нефть» владеет долей в «Славнефти-ЯНОС» и использует часть ее перерабатывающих мощностей, а также задействует часть мощностей Мозырского НПЗ (только на условиях работы на давальческом сырье).

³ — По данным ЦДУ ТЭК среди ВИНК.

⁴ — В последние годы на выплату дивидендов Компания направляет 25 % консолидированного результата по МСФО.



ЛИДЕРСТВО НА РОССИЙСКОМ РЫНКЕ

№ 1

17,38 %

**ROE (РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ
СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА)**

13,9 %

**ROACE (ДОХОД НА СРЕДНИЙ
ИСПОЛЬЗУЕМЫЙ КАПИТАЛ)**

20,1

**Т/СУТ
ПРОКАЧКА ЧЕРЕЗ 1 АЭС
В РОССИИ**

№ 2

64,1 %

**ВЫХОД СВЕТЛЫХ
НЕФТЕПРОДУКТОВ²**

83,5 %

**ГЛУБИНА
НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ³**

1 051,33

**РУБ.
ЕВИТДА НА 1 БАПП. ДОБЫЧИ
НЕФТИ**

№ 3

89,75

**МЛН Т Н. Э.
ДОБЫЧА УГЛЕВОДОРОДОВ**

62,43

**МЛН Т
ДОБЫЧА НЕФТИ**

36,69

**МЛН Т
НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА В РОССИИ**

[Подробнее читайте в разделе «Нефтяная отрасль Российской Федерации», с. 46](#)



КАПИТАЛИЗАЦИЯ И ДОХОД ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

Обыкновенные акции «Газпром нефти» обращаются в России на основных торговых площадках объединенной биржи ПАО Московская Биржа. За рубежом акции Компании торгуются в форме американских депозитарных расписок (ADR) на внебиржевых торгах в Великобритании через систему LSE IOB, в США – через систему OTCQX, а также в других странах.

Согласно дивидендной политике ПАО «Газпром нефть» не менее 15 % консолидированного результата по МСФО или 25 % от чистой прибыли по РСБУ распределяются на дивиденды⁴.

[Подробнее читайте в разделе «Взаимодействие с инвесторами и акционерами», с. 172](#)



ИНВЕСТИЦИОННАЯ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНОСТЬ

РАЗВИТАЯ ИННОВАЦИОННАЯ ИНФРАСТРУКТУРА

- Многократное повышение отдачи месторождений и вовлечение в добычу трудных запасов за счет новых технологий.
- Рост новых возможностей логистики, переработки и сбыта благодаря цифровизации.

УСПЕШНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПРОЕКТАМИ НА ВСЕХ СТАДИЯХ ЖИЗНЕННОГО ЦИКЛА

- Эффективная разработка зрелой ресурсной базы.
- Обеспечение максимального возврата на инвестиции по новым проектам.

[Подробнее читайте в разделе «Стратегия в действии», с. 18](#)

1,16

ТРЛН РУБ.

**КАПИТАЛИЗАЦИЯ КОМПАНИИ
НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.**

50,64

**МЛРД РУБ.
+65 %**

**ОБЩИЙ РАЗМЕР ДИВИДЕНДОВ,
НАЧИСЛЕННЫХ ЗА 2016 Г.**

ВЫСОКАЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬ ПЕРЕРАБОТКИ

- Модернизация нефтеперерабатывающих заводов с повышением глубины переработки и выхода светлых нефтепродуктов.
- Минимизация экологических рисков.

БИЗНЕС-МОДЕЛЬ

ПРЕИМУЩЕСТВА БИЗНЕС-МОДЕЛИ

УНИКАЛЬНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ АКТИВОВ

СБАЛАНСИРОВАННЫЙ ПОРТФЕЛЬ ДОБЫЧНЫХ АКТИВОВ

Портфель «Газпром нефти» включает в себя традиционные и шельфовые нефтяные и нефтегазовые месторождения в различной стадии реализации (от разведки до зрелых месторождений) в России и за рубежом, что позволяет Компании наращивать добычу для получения максимальной прибыли в соответствии с рыночной конъюнктурой.

СОВРЕМЕННЫЕ И ЭФФЕКТИВНЫЕ ЗАВОДЫ

Выгодное расположение, модернизированные мощности и реализуемые проекты по повышению операционной эффективности обеспечивают высокий уровень эффективности нефтеперерабатывающих заводов.

СОБСТВЕННАЯ СБЫТОВАЯ СЕТЬ В БОЛЬШИНСТВЕ РЕГИОНОВ РОССИИ И 10 СТРАНАХ МИРА

Наличие обширной сбытовой сети в России и мире позволяет получать максимальную маржу от реализации нефти и нефтепродуктов широкому кругу покупателей – от розничных потребителей до крупных трейдеров.

РЕАЛИЗАЦИЯ СТРАТЕГИИ

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ В ЛЮБЫХ УСЛОВИЯХ РЫНКА



ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ¹

Поддержание уровня запасов углеводородов за счет пересмотра и успешных геолого-разведочных работ (ГРР).

1 522 МЛН Т Н. Э.



ДОБЫЧА

Наибольший вклад в рост добычи внесло развитие новых крупных проектов в Арктической зоне Российской Федерации.

89,75 МЛН Т Н. Э.



ПЕРЕРАБОТКА²

К 2025 г. глубина переработки на российских предприятиях приблизится к 100 %.

83,51 %

глубина переработки в России

64,05 %

выход светлых нефтепродуктов в России



РЕАЛИЗАЦИЯ

Увеличение продаж нефти на 16,8 %. Существенный рост реализации светлых нефтепродуктов и битумов на внутреннем рынке.

26,53 МЛН Т НЕФТИ

43,48 МЛН Т НЕФТЕ-ПРОДУКТОВ



СКОРРЕКТИРОВАННАЯ EBITDA

Увеличение добычи на крупных проектах, рост розничных продаж и цен на нефть и нефтепродукты позволили получить рекордную скорректированную EBITDA за последние пять лет.

550 967 МЛН РУБ. **+20,8 %**

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ – 2025

СУЩЕСТВЕННОЕ ПРОДВИЖЕНИЕ К НАМЕЧЕННЫМ ЦЕЛЯМ

1 500 МЛН Т Н. Э. ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ

Риски реализации: 1.1 1.2 1.4 1.5 1.6 2.1 2.3 3.2

Технологии: A.1 A.2 E.2

Не менее 100 %

ежегодный коэффициент восполнения доказанных и вероятных запасов без учета приобретений

Не менее 15 лет обеспеченность доказанными запасами

100 МЛН Т Н. Э. В ГОД

Риски реализации: 1.3 1.4 1.5 1.6 2.1 2.2 2.3

Технологии: A.1 A.2 B.1 B.2 B.3 B.4 B.5 B.6

40 МЛН Т НЕФТИ НА РОССИЙСКИХ НПЗ

Риски реализации: 1.4 1.5 1.6 2.1 2.3

Технологии: C.1 C.2 C.3 C.4 C.5 C.6 C.7 C.8 D.2 E.1

95 %

глубина переработки в России

80 %

выход светлых нефтепродуктов в России

100 %

ПРОДУКЦИИ СОБСТВЕННЫХ РОССИЙСКИХ НПЗ РЕАЛИЗУЮТСЯ ЧЕРЕЗ СВОИ КАНАЛЫ СБЫТА ДЛЯ ОХВАТА ВСЕЙ ЦЕПОЧКИ СОЗДАНИЯ СТОИМОСТИ

Риски реализации: 1.4 1.5 1.6 2.1 2.3 2.4

Технологии: C.4 C.6 C.7 C.8 D.1 D.2 D.3

Реализация планов, намеченных в стратегии до 2025 г., призвана создать наибольшую добавленную стоимость на вложенный капитал акционеров в нефтегазовой отрасли Российской Федерации.

Риски реализации: 4.6 4.7 5.1

СОЗДАНИЕ ЦЕННОСТИ ДЛЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ СТОРОН

- Ключевые риски
- Технологии, способствующие реализации стратегических целей

Подробнее о ключевых рисках, а также о деятельности Компании по управлению рисками читайте в подразделе «Управление рисками», с. 162
Перечень ключевых технологий «Газпром нефти» представлен на с. 25

«В 2017 году «Газпром нефть» укрепила лидирующие позиции в российской нефтяной отрасли и вошла в тройку крупнейших производителей нефти в Российской Федерации».

Алексей Миллер

Председатель Совета директоров ПАО «Газпром нефть»

¹ — По стандартам PRMS-SPE.
² — На нефтеперерабатывающих заводах в России.

СОЗДАНИЕ ЦЕННОСТИ ДЛЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ СТОРОН

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ – 2025



ЦЕННОСТИ

НАША ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ПОКАЗАТЕЛИ



АКЦИОНЕРЫ И ИНВЕТОРЫ

Долгосрочный рост стоимости Компании и высокий уровень дивидендной доходности.

- Постоянные коммуникации с инвесторами, акционерами и аналитиками для поддержания справедливой цены на ценные бумаги Компании.
- Развитие системы корпоративного управления, сбалансированно сочетающей соответствие лучшим российским и международным практикам с высоким уровнем отраслевой специфики.
- Информационная открытость в освещении результатов реализации стратегии развития.
- Реализация справедливой дивидендной политики.
- Соблюдение прав миноритарных акционеров.
- Непрерывно развивающаяся система управления рисками с высокой детализацией уровней ответственности.

- Справедливая оценка акций: котировка на 31 декабря 2017 г. – 244,1 руб. за акцию.
- Факт выплаты дивидендов за 2016 г. – 25 % от консолидированного результата по МСФО.
- Совокупный доход акционеров – 14,5 % за 2017 г.



ПОТРЕБИТЕЛИ И ПОКУПАТЕЛИ

Доступность и стабильное обеспечение нефтепродуктами с высокими потребительскими и экологическими характеристиками.

- Расширение прямых продаж корпоративным клиентам через собственную сбытовую сеть.
- Расширение сети АЗС «Газпромнефть» и развитие программы лояльности.
- Партнерство с ведущими потребителями нефтепродуктов.
- Разработка и производство продуктов с повышенными потребительскими и экологическими характеристиками.
- Повышение эффективности сбытовых каналов за счет цифровизации бизнес-процессов и развития каналов коммуникаций с клиентами и контрагентами.

- Лидирующие позиции на премиальных рынках.
- Лучшая в России прокачка в 20,1 т/сут через одну АЗС.
- 59 пунктов составляет индекс потребительской лояльности (NPS).
- 12,4 млн участников программы лояльности АЗС «Газпромнефть».
- Соответствие всех моторных топлив экологическому классу «Евро-5».



ПЕРСОНАЛ

Стабильный работодатель, позволяющий эффективно развиваться. Достойный компенсационный пакет.

- Системный подбор и ротация персонала.
- Управление талантами, развитие компетенций и обучение.
- Развитие систем мотивации и формирование культуры вовлеченности.
- Рост производительности труда и организационной эффективности.
- Повышение эффективности работы с персоналом.

- В 2017 г. Компания заняла первое место среди работодателей в сфере энергетики по итогам рейтинга Randstad Award 2017.
- Коэффициент текучести кадров составил 15,1 % (на уровне 2016 г.).
- Среднемесячная заработная плата равна 112,9 тыс. руб. (+7,6 %).
- Корпоративный университет работает по инновационной модели маркетплейса. В 2017 г. обучение прошли 55,9 тыс. сотрудников (+6,3 %).



ОБЩЕСТВО И РЕГИОНЫ ПРИСУТСТВИЯ

Ответственный бизнес и развитие территорий присутствия.

- Обеспечение существенного объема налоговых поступлений в местные бюджеты.
- Вклад в развитие социальной инфраструктуры.
- Создание высокоэффективных рабочих мест.
- Минимизация негативного воздействия на окружающую среду.
- Обеспечение высокого уровня безопасности производства.
- Рост энергоэффективности предприятий Компании.
- Поддержка населения и ключевых заинтересованных сторон.

- «Газпром нефть» – один из крупнейших налогоплательщиков в регионах присутствия.
- Социальные инвестиции в рамках проекта «Родные города».
- LTIFR равен 0,326 с трендом на снижение.



ГОСУДАРСТВО

Обеспечение энергетической безопасности.

Обеспечение налоговых платежей.

Технологическое развитие российской нефтегазовой отрасли.

- Стабильный рост добычи и эффективная нефтепереработка с широкой сетью реализации нефтепродуктов.
- Реализация первого крупного шельфового проекта – платформы «Приразломная» – и комплексное освоение арктического шельфа России.
- Развитие центра технологических компетенций и технологическое импортозамещение.

- Добыча углеводородов составила 89,75 млн т н. э.
- Доступность нефтепродуктов для населения и бизнеса в 51 регионе России.
- Обеспечение внутреннего рынка.
- 721 млрд руб. налоговых платежей¹ уплачено в 2017 г.
- Увеличение срока эксплуатации зрелых месторождений благодаря использованию современных технологий.
- Открытие центра управления эффективностью (оптимизация процессов за счет интегрированной цифровой платформы).

¹ — Уплачено российскими компаниями Группы с учетом пропорционально консолидированных и совместных предприятий в соответствии с долевым участием, включая налоговые платежи/сборы, экспортные пошлины, страховые взносы.

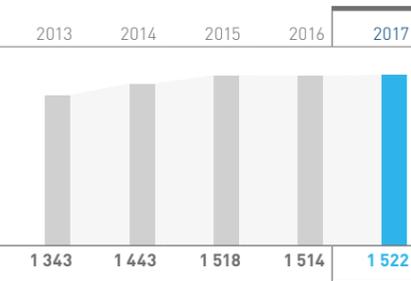
ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ



ЛИДИРУЮЩИЕ ПОЗИЦИИ ПО РОСТУ ДОБЫЧИ УГЛЕВОДОРОДОВ

ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ УГЛЕВОДОРОДОВ (PRMS-SPE)¹ (МЛН Т Н. Э.)

1 522 +0,5 %



Состояние ресурсной базы Компании характеризуется ухудшением структуры оставшихся промышленных запасов из-за вступления большинства месторождений в позднюю стадию разработки. Тем не менее удалось повысить эффективность разработки этих запасов за счет высокотехнологичного бурения и третичных методов повышения нефтеотдачи.

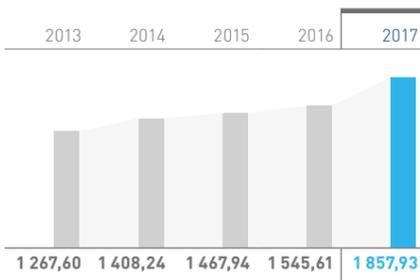
[Подробнее читайте в разделе «Сырьевая база и добыча», с. 52](#)



ВЫСОКИЕ ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ (МЛРД РУБ.)

1 857,93 +20,2 %



Выручка с учетом пошлин выросла на 20,2 % благодаря росту добычи нефти и цен на нефть и нефтепродукты на мировом и внутреннем рынках.

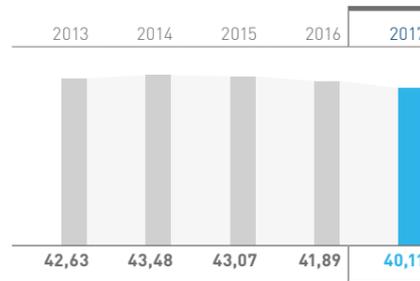
[Подробнее читайте в разделе «Финансовые результаты», с. 88](#)



СБАЛАНСИРОВАННАЯ ПЕРЕРАБОТКА

ПЕРЕРАБОТКА НЕФТИ² (МЛН Т Н. Э.)

40,11 -4,2 %



Объем переработки нефти уменьшился на 4,2 % из-за модернизации и плановых капитальных ремонтов на нефтеперерабатывающих заводах Группы.

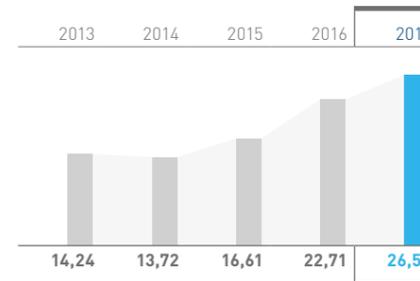
[Подробнее читайте в разделе «Нефтепереработка», с. 64](#)



РОСТ РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ (МЛН Т)

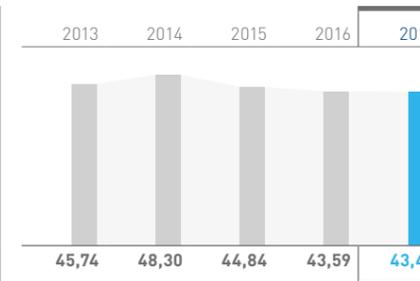
26,53 +16,8 %



Увеличение продаж нефти на 16,8 % год к году обусловлено ростом добычи на Новопортовском, Мессояхском и Приразломном месторождениях и снижением поставок на нефтеперерабатывающие заводы в России.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ (МЛН Т)

43,48 -0,3 %

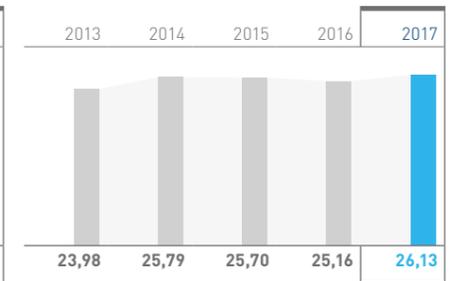


Объем продаж нефтепродуктов в 2017 г. несущественно снизился из-за сокращения объемов переработки и выпуска мазута на российских нефтеперерабатывающих заводах.

[Подробнее читайте в разделе «Сбыт нефти и нефтепродуктов», с. 68](#)

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ ЧЕРЕЗ ПРЕМИАЛЬНЫЕ КАНАЛЫ (МЛН Т)

26,13 +3,9 %



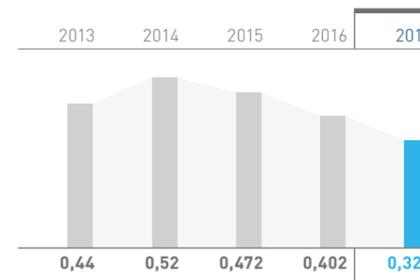
Объем продаж через премиальные каналы год к году увеличился на 3,9 % прежде всего за счет увеличения розничной реализации моторных топлив в России. Кроме того, благодаря повышению спроса на авиационные перевозки выросли продажи авиационного топлива. Рост инфраструктурного строительства в России и выход на новые зарубежные рынки, в свою очередь, позволили нарастить продажи премиальной битумной продукции.



ОТВЕТСТВЕННОЕ ОТНОШЕНИЕ К БЕЗОПАСНОСТИ, РЕСУРСАМ И ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЕ

КОЭФФИЦИЕНТ ТРАВМАТИЗМА LTIFR

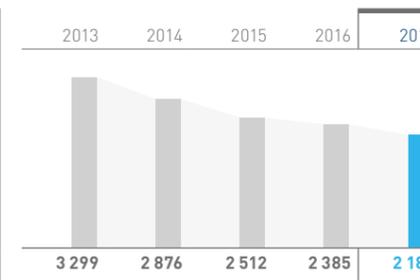
0,326 -0,076 п. п.



Использование новейших технологий и ответственное отношение к производственной безопасности позволили достичь хороших показателей.

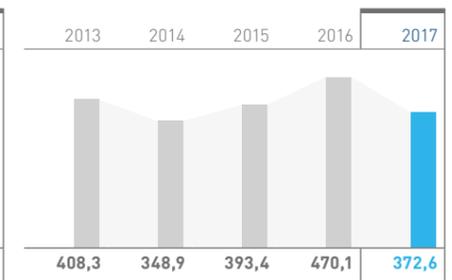
КОЛИЧЕСТВО ИНЦИДЕНТОВ НА ОПАСНЫХ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ОБЪЕКТАХ (СЛУЧАЕВ)

2 183 -8,5 %



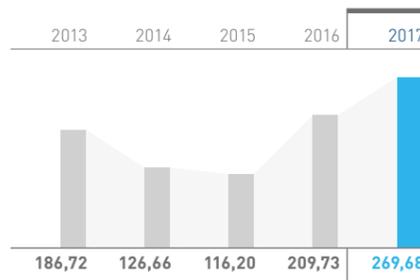
ОБЩИЙ ОБЪЕМ ВАЛОВЫХ ВЫБРОСОВ ЗАГРЯЗНЯЮЩИХ ВЕЩЕСТВ В АТМОСФЕРУ (ТЫС. Т)

372,6 -20,7 %



ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (МЛРД РУБ.)

269,68 +28,6 %



Увеличение чистой прибыли в основном обусловлено ростом показателя EBITDA.

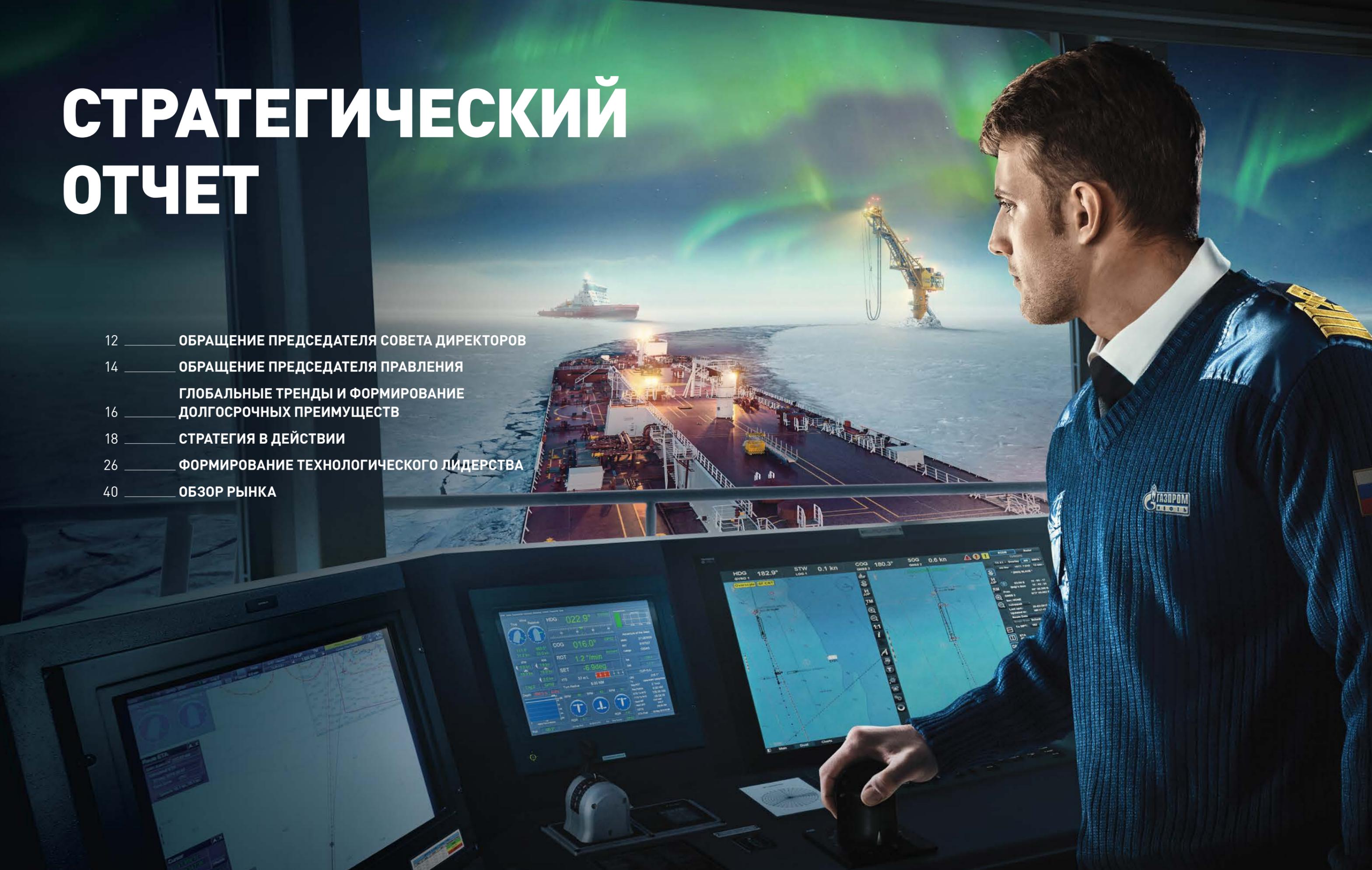
Уникальная система непрерывных улучшений, а также цифровые технологии обеспечили рост производственных и финансовых показателей.

[Подробнее читайте в разделе «Безопасное развитие», с. 98](#)

¹ — Данные не включают запасы и объемы добычи NIS.
² — По Группе в целом, включая переработку как на собственных нефтеперерабатывающих заводах, так и на заводах совместных предприятий.

СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ

- 12 ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
- 14 ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВЛЕНИЯ
- 16 ГЛОБАЛЬНЫЕ ТРЕНДЫ И ФОРМИРОВАНИЕ
ДОЛГОСРОЧНЫХ ПРЕИМУЩЕСТВ
- 18 СТРАТЕГИЯ В ДЕЙСТВИИ
- 26 ФОРМИРОВАНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ЛИДЕРСТВА
- 40 ОБЗОР РЫНКА



ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

АЛЕКСЕЙ МИЛЛЕР

Председатель Совета директоров
ПАО «Газпром нефть»

УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ И ИНВЕСТОРЫ!

В 2017 году «Газпром нефть» укрепила лидирующие позиции в российской нефтяной отрасли. Уверенно росли производственные и финансовые показатели, чистая прибыль Компании достигла исторического максимума. Этот успех во многом определен освоением месторождений в Арктической зоне – Приразломного, Новопортовского и Восточно-Мессояхского. Заполярные активы уже сегодня обеспечивают рост добычи Компании: по итогам 2017 года «Газпром нефть» впервые вошла в тройку лидеров по объемам добычи нефти в России.

В прошлом году Компания сохранила фокус на активном развитии и внедрении новых технологий во всех направлениях бизнеса. На сегодняшний день более 60 % скважин, которые Компания бурит на своих месторождениях, – высокотехнологичные. Процессы бурения удаленно контролируются из Центра управления бурением «ГеоНавигатор», расположенного в Санкт-Петербурге. Здесь же находится и уникальный для отрасли Центр управления эффективностью нефтепереработки и сбыта, который «Газпром нефть» открыла в прошлом году. Более полумиллиона датчиков и десятки систем транслируют в этот центр информацию с нефтеперерабатывающих активов Компании, заводов по производству битумных и смазочных материалов, транспортных систем и сбытовых предприятий.

Цифровые решения и инструменты «Газпром нефти» уже сегодня позволяют Компании получить дополнительные конкурентные преимущества на отраслевых рынках и радикально повысить эффективность бизнеса по всей цепочке добавленной стоимости. А успешной реализацией таких проектов, как создание технологий для раз-

работки запасов баженовской свиты, производства катализаторов вторичных процессов нефтепереработки, Компания вносит важный вклад в обеспечение технологической независимости российской нефтяной отрасли в целом.

На нефтеперерабатывающих заводах «Газпром нефти» продолжилось строительство новых производственных комплексов в рамках второго этапа масштабной программы модернизации активов. Одно из важнейших направлений этой программы – внедрение природосберегающих технологий. В 2017 году, объявленном в России Годом экологии, «Газпром нефть» реализовала на Московском НПЗ проект федерального значения – построила новые биологические очистные сооружения «Биосфера», позволившие довести уровень очистки сточных вод до 99,9 %.

В 2017 году «Газпром нефть» нарастила объемы реализации через премиальные каналы сбыта. Выросли продажи бензина и дизельного топлива на АЗС «Газпромнефть», укрепились позиции Компании на рынке авиационного топлива, высокотехнологичных смазочных и битумных материалов.

Динамика роста финансовых и производственных показателей «Газпром нефти» свидетельствует о стабильном развитии Компании вне зависимости от внешних условий. Это доказывает верность выбора стратегии, основанной на стремлении к достижению максимальной эффективности бизнеса. Уверен, «Газпром нефть» продолжит движение к реализации намеченных целей и в 2018 году обновит производственные и финансовые рекорды.



ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВЛЕНИЯ



АЛЕКСАНДР ДЮКОВ

Председатель Правления,
Генеральный директор
ПАО «Газпром нефть»



УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ И ИНВЕСТОРЫ!

В 2017 году «Газпром нефть» продолжила активное развитие всех направлений бизнеса.

Объем нашей добычи вырос по итогам года на 4,1 %. Это стало возможным за счет активной разработки крупнейших месторождений Компании: Новопортовского, Приразломного и Восточно-Мессояхского, а также в связи с ростом добычи на иракских проектах. Мы существенно нарастили нашу ресурсную базу. В 2017 году «Газпром нефть» получила права на разработку Тазовского, Северо-Самбургского, Новосамарского и ряда других месторождений. На Аяшском участке на шельфе Охотского моря мы открыли новое крупное месторождение «Нептун», запасы которого составляют 255 млн т н. э. Объем углеводородов, добытых в 2017 году, возмещен новыми запасами на 170 % – это один из лучших показателей в отрасли.

Оптимальный режим загрузки нефтеперерабатывающих заводов Компании позволил обеспечить максимальную доходность нефтепереработки при сложившейся рыночной конъюнктуре. Была продолжена реализация комплексной программы модернизации наших предприятий. На Московском НПЗ проведена реконструкция установки каталитического крекинга, в завершающую фазу вошел проект строительства комплекса переработки нефти «Евро+». Идет реализация проектов по глубокой переработке нефти на нефтеперерабатывающих заводах в Омске и в Панчево. В 2017 году было завершено строительство комплекса «Биосфера» на Московском НПЗ, который повысил эффективность очистки сточных вод предприятия до 99,9 %. Схожий проект сейчас реализуется на заводе в Омске.

Рост показателей демонстрирует и бытовой сегмент. На 4,2 % выросла среднесуточная реализация через наши АЗС в России. В прошлом году мы запустили мобильное приложение сети АЗС «Газпромнефть», которым сегодня пользуются уже более 1 млн клиентов. На 7 % выросли объемы продаж смазочных материалов. Продукция Компании представлена в 72 странах мира, в прошлом году мы вышли на новые рынки, в том числе в Таиланд, Иран, Перу, Сенегал и ЮАР. Рост объемов реализации битумов составил 22 %. Компания продолжила развитие коммерческого присутствия в аэропортах, что привело к росту реализации авиационного топлива на 8 %.

«Газпром нефть» существенно продвинулась в реализации Технологической стратегии. Среди приоритетов – проекты освоения низкопроницаемых пластов и бурение высокотехнологичных скважин. По скорости внедрения инноваций в этой области мы уже конкурируем с мировыми лидерами.

В минувшем году мы открыли «Технологический центр Баженов», задачей которого является создание технологий и оборудования для разработки баженовской свиты. Успех этого проекта имеет огромное значение для всей нефтяной отрасли России.

Мы продолжаем цифровую трансформацию, которая обеспечит нашу конкурентоспособность в новой экономике XXI века. Большие данные, искусственный интеллект стали важной частью нашей производственной деятельности: в Ханты-Мансийске открыт Центр управления добычей, в Санкт-Петербурге создан не имеющий аналогов в мире Центр управления эффективностью, внедряются Agile-инструменты в текущую деятельность региональных продаж. Всего в Компании реализуются более 50 цифровых проектов.

«Газпром нефть» много лет является лидером российской нефтяной индустрии по эффективности. В 2017 году мы достигли рекордных финансовых результатов. Прибыль по итогам 2017 года стала самой высокой за всю историю «Газпром нефти». Кроме того, Компания прошла инвестиционный пик и начала генерировать положительный денежный поток.

Как и прежде, обеспечение высокой дивидендной доходности является одной из приоритетных задач Компании. По итогам 2017 года мы не только обеспечили рост дивидендов в абсолютном измерении, но и вернулись к выплате промежуточных дивидендов. Наши действия были высоко оценены инвесторами, котировки акций «Газпром нефти» в 2017 году выросли, установив очередной рекорд. Это также свидетельствует о высоком интересе к Компании со стороны инвестиционного сообщества.

В 2018 году «Газпром нефть» продолжит идти к целям, заявленным в долгосрочной Стратегии развития Компании, и будет стремиться к максимальной эффективности всех бизнес-процессов.

ГЛОБАЛЬНЫЕ ТРЕНДЫ И ФОРМИРОВАНИЕ ДОЛГОСРОЧНЫХ ПРЕИМУЩЕСТВ

ОСОБЕННОСТЬ СОВРЕМЕННОГО ЭКОНОМИЧЕСКОГО ЛАНДШАФТА – СВЕРХБЫСТРЫЙ ТЕМП ИЗМЕНЕНИЙ, КОТОРЫЙ СОЗДАЕТ НОВЫЕ ВЫЗОВЫ ДЛЯ ВСЕХ УЧАСТНИКОВ РЫНКА. НАИБОЛЕЕ ЯРКО ЭТО ПРОЯВЛЯЕТСЯ В ДОБЫЧЕ И ПЕРЕРАБОТКЕ НЕФТИ И ГАЗА. ПОСЛЕДНИЕ НЕСКОЛЬКО ЛЕТ ПРОДЕМОНСТРИРОВАЛИ СУЩЕСТВЕННЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В СТРАТЕГИИ ВЕДУЩИХ ИГРОКОВ ОТРАСЛИ. ЦЕНОВАЯ ВОЛАТИЛЬНОСТЬ ТРЕБУЕТ ОТ КОМПАНИЙ ВЫСОЧАЙШЕЙ ОПЕРАЦИОННОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ И УМЕНИЯ УСПЕШНО КОНКУРИРОВАТЬ ПРИ ЛЮБОМ СОСТОЯНИИ РЫНКА.

КЛЮЧЕВЫЕ ГЛОБАЛЬНЫЕ ТРЕНДЫ И ОТВЕТЫ КОМПАНИИ

Глобальный тренд	Суть тренда	Что это значит для «Газпром нефти»?	Наше решение
ВОЛАТИЛЬНОСТЬ ЦЕН НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ НА МИРОВОМ РЫНКЕ	Изменчивость конъюнктуры в различных сегментах нефтяной отрасли подтверждает актуальность интегрированной модели бизнеса и предъявляет высокие требования к операционной эффективности.	Финансовая и операционная эффективность цепочки создания стоимости остается приоритетом Компании.	Новые технологии позволяют Компании принимать оптимальные решения, повышать эффективность и рентабельность по всей цепочке – от разведки и добычи до переработки и продаж.
РОСТ КОНКУРЕНЦИИ МЕЖДУ ПРОИЗВОДИТЕЛЯМИ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ	В последние годы значительно усилилось соперничество среди производителей различных энергоресурсов. Растет конкуренция не только между компаниями и странами-производителями, но и между различными классами добычи и энергоресурсами – нефтью, газом, возобновляемыми источниками энергии (ВИЭ).	Компания должна удерживать лидерство по эффективности в отрасли, успешно и с высокой скоростью реализует технологические проекты.	«Газпром нефть» является технологическим флагманом российской нефтяной отрасли. У Компании есть опыт осуществления проектов, не имеющих аналогов ни в России, ни в мире. В их числе единственная в мире арктическая нефтяная платформа, строительство сложной инфраструктуры в условиях вечной мерзлоты и др.
РОСТ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОЙ СЛОЖНОСТИ ПРОЕКТОВ ДОБЫЧИ	Объем традиционных запасов в структуре портфелей нефтегазовых компаний мира снижается. Потенциал будущей добычи сосредоточен в нетрадиционных, технологически сложных сегментах – шельфовых, сланцевых и прочих трудноизвлекаемых запасах. Некоторые из крупнейших компаний мира приобрели активы в сланцевой нефтедобыче, а отдельные компании сделали этот сегмент фокусом роста на ближайшие несколько лет.	Состояние ресурсной базы Компании характеризуется постепенным ухудшением структуры оставшихся запасов из-за вступления традиционных месторождений в позднюю стадию. Растет необходимость вовлечения в разработку трудноизвлекаемых запасов углеводородов (ТРИЗ).	«Газпром нефть» год от года увеличивает долю высокотехнологичных проектов, применяя лучшие практики и технологии ГРП. Системы 3D-моделирования, облачные технологии, большие данные и искусственный интеллект позволяют многократно повысить эффективность работы. Компания разрабатывает и собственные уникальные технологии, например для баженской свиты.
БЫСТРАЯ ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ ТРАНСФОРМАЦИЯ ВСЕХ СФЕР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	Технологическое развитие в XXI в. идет темпами, равных которым не было в истории человечества. Это приводит к быстрым изменениям, кардинально меняющим ландшафт энергетической отрасли.	Компания должна эффективно управлять процессом технологических изменений для удержания высокой конкурентоспособности.	Выигрывает та компания, которая быстрее и полнее внедряет инновации, сумела выстроить непрерывный процесс повышения технологичности, чтобы оставаться лидером.
РАСТУЩЕЕ ЗНАЧЕНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКИХ ФАКТОРОВ	Экологическая проблематика оказывает усиливающееся влияние на деятельность мировой энергетической отрасли.	«Газпром нефть» как крупная компания, работающая на нескольких континентах, должна вносить вклад в сохранение окружающей среды в регионах присутствия и быть примером ответственности в области экологии.	Будучи социально ответственной компанией, «Газпром нефть» выстраивает стратегию охраны окружающей среды с использованием лучших мировых практик.

АВТОМАТИЗИРОВАННОЕ ЦИФРОВОЕ ПРОИЗВОДСТВО

Четвертая промышленная революция («Индустрия 4.0») – переход на полностью автоматизированное цифровое производство, управляемое системами искусственного интеллекта и включенное в глобальную сеть интернета вещей и услуг.

В широком смысле «Индустрия 4.0» означает принципиально новый уровень организации производства, в котором в целостную систему объединены компоненты искусственного интеллекта, анализа больших данных, цифрового моделирования, виртуальной и дополненной реальности.

Одновременно происходит и кардинальная технологическая трансформация. Основными технологическими прорывами 2010-х гг. стали горизонтальное бурение, гидроразрыв пласта (ГРП), методы сланцевой добычи и добычи на шельфе. В 2016–2017 гг. к ним добавились возможности цифрового моделирования, анализ больших данных, применение искусственного интеллекта, удаленное управление производством, использование блокчейна в цепочках поставок.

«Газпром нефть» стремится внедрять в своей работе самые передовые методики разведки, добычи и переработки нефти. Благодаря этому Компания стала флагманом Четвертой промышленной революции («Индустрии 4.0»), задавая импульс технологического развития для всей российской нефтяной отрасли.

Но новые технологии требуют и новых методов управления. Ответы «Газпром нефти» на ключевые глобальные тренды – не случайность, а системный процесс управления изменениями, комплекс сложных технических и организационных преобразований. Применение высоких технологий, полная вертикальная интеграция, охватывающая всю цепочку создания стоимости, и эффективность всех бизнес-процессов позволяют Компании успешно воплощать в жизнь свою стратегию и превращать вызовы в возможности.

 [Подробнее читайте в подразделе «Стратегия в действии», с. 18](#)

 [Подробнее о масштабных проектах Компании читайте в разделе «Формирование технологического лидерства», с. 26](#)

 [Подробнее читайте в подразделе «Сырьевая база и добыча», с. 52](#)

 [Подробнее читайте в подразделе «Инновационная инфраструктура», с. 82](#)

 [Подробнее читайте в подразделе «Снижение негативного воздействия на окружающую среду», с. 101](#)

СТРАТЕГИЯ В ДЕЙСТВИИ

В ОСНОВЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ ЛЕЖИТ СТРАТЕГИЯ РАЗВИТИЯ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ДО 2025 Г., УТВЕРЖДЕННАЯ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ В 2013 Г. И АКТУАЛИЗИРОВАННАЯ В 2017 Г. РЕАЛИЗАЦИЯ НАМЕЧЕННЫХ В СТРАТЕГИИ ПЛАНОВ НА ГОРИЗОНТЕ ДО 2025 Г. ПРИЗВАНА СОЗДАТЬ НАИБОЛЬШУЮ ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ НА ВЛОЖЕННЫЙ КАПИТАЛ АКЦИОНЕРОВ В НЕФТЕГАЗОВОЙ ОТРАСЛИ РОССИИ.

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ОРИЕНТИРЫ И ПРИОРИТЕТЫ



РАЗВЕДКА И ДОБЫЧА

- Эффективная разработка зрелой ресурсной базы
- Обеспечение максимального возврата на инвестиции по новым проектам



ПЕРЕРАБОТКА И СБЫТ

- Модернизация перерабатывающих мощностей
- Реализация:
 - производимых нефтепродуктов через собственные каналы сбыта
 - премиальных продаж нефтепродуктов



УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

- Повышение безопасности производства
- Минимизация экологических рисков



ИННОВАЦИИ

- Вовлечение в разработку трудноизвлекаемых запасов и повышение нефтеотдачи на зрелых месторождениях
- Создание новых продуктов, процессов переработки и решений будущего



ГЕОЛОГО-РАЗВЕДОЧНЫЕ РАБОТЫ И ДОБЫЧА

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЗАДАЧИ

КПЗ на 2025 г.

100

МЛН Т Н. Э.
ОБЪЕМ ДОБЫЧИ
УГЛЕВОДОРОДОВ

Не менее
15 ЛЕТ

ОБЕСПЕЧЕННОСТЬ
ДОКАЗАННЫМИ ЗАПАСАМИ
(ТР1/ДОБЫЧА)

100 %

ЕЖЕГОДНЫЙ КОЭФФИЦИЕНТ
ВОСПОЛНЕНИЯ ДОКАЗАННЫХ
И ВЕРОЯТНЫХ ЗАПАСОВ
(КАТЕГОРИЯ 2P¹) БЕЗ УЧЕТА
ПРИБРЕТЕНИЙ

ПАО «Газпром нефть» намерено увеличить объемы добычи углеводородов до 100 млн т н. э. в год к 2020 г. и до 2025 г. продолжать наращивать добычу. Отношение доказанных запасов к добыче планируется поддерживать на уровне 15 лет. Для этого Компания будет стремиться к максимально рентабельному извлечению остаточных запасов на текущей ресурсной базе за счет распространения лучших практик оптимизации разработки, снижения себестоимости опробованных технологий, привлечения и промышленного внедрения новых.

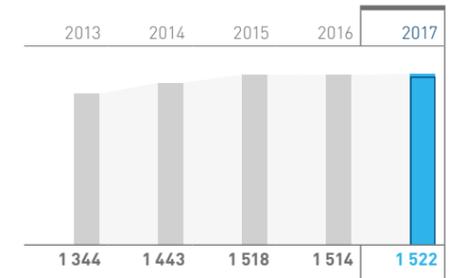
Стратегия предусматривает создание нового центра добычи на севере Ямало-Ненецкого автономного округа (ЯНАО). ПАО «Газпром нефть» рассматривает нетрадиционные запасы в качестве возможности для роста и будет развивать этот класс активов как важный элемент своего портфеля.

КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ 2017 ГОДА

- Открыто месторождение «Нептун» на шельфе Охотского моря
- Приобретено 25,02 % (с правом увеличения доли до 50 %) акций компании «Евротэк-Югра», которая владеет семью лицензиями на разведку и добычу полезных ископаемых в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре (ХМАО – Югре)
- Введено в промышленную эксплуатацию Отдельное месторождение в ЯНАО
- Начата опытно-промышленная добыча нефти из ачимовских залежей Северо-Самбургского месторождения
- Открыты месторождения: им. Александра Жагрина (ХМАО – Югра), Новозаринское (Оренбургская область), Кумане и Бегейцы-Х (Сербия)

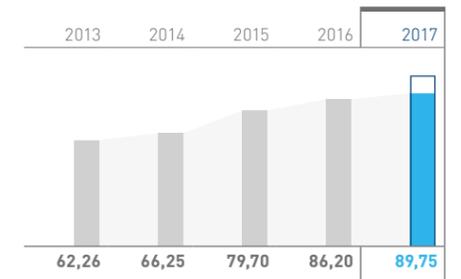
ДИНАМИКА КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ УГЛЕВОДОРОДОВ (PRMS-SPE) (МЛН Т Н. Э.)



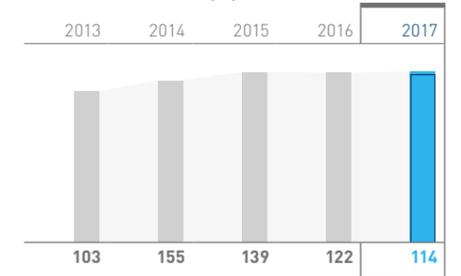
План к 2025 г. – 1 500 млн т н. э.

ДОБЫЧА УГЛЕВОДОРОДОВ (МЛН Т Н. Э.)



План к 2025 г. – 100 млн т н. э.

КОЭФФИЦИЕНТ ВОСПОЛНЕНИЯ ЗАПАСОВ КАТЕГОРИИ 2P БЕЗ УЧЕТА ПРИБРЕТЕНИЙ (%)



План к 2025 г. – 100 %

1 — TP (Total Proved) – доказанные запасы.
2 — 2P (Proven and Probable) – доказанные и вероятные запасы.

Подробнее читайте в разделе «Сырьевая база и добыча», с. 52



НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЗАДАЧИ

КПЗ на 2025 г.

40

МЛН Т
ОБЪЕМ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ
В РОССИИ

95 %

ГЛУБИНА ПЕРЕРАБОТКИ
В РОССИИ

80 %

ВЫХОД СВЕТЛЫХ
НЕФТЕПРОДУКТОВ
В РОССИИ

Стратегическими приоритетами в области развития нефтепереработки ПАО «Газпром нефть» в России остаются модернизация перерабатывающих мощностей и рост операционной эффективности. Завершив в 2015 г. первый этап масштабной модернизации нефтеперерабатывающих заводов, направленный на повышение качества производимых нефтепродуктов, Компания реализует второй этап модернизации, целью которого является повышение глубины переработки и увеличение выпуска светлых нефтепродуктов. Одновременно с проектами увеличения глубины переработки на нефтеперерабатывающих заводах Компании реализуются крупные экологические проекты, направленные на снижение воздействия на окружающую среду.

КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ 2017 ГОДА

- На Московском НПЗ завершены строительство биологических очистных сооружений «Биосфера» и реконструкция установки каталитического крекинга, в результате которой ее мощность увеличена до 2,6 млн т в год
- Модернизирована битумная установка и завершены строительно-монтажные работы блочно-модульной установки по производству водорода на Омском НПЗ
- Введена в эксплуатацию установка производства базовых масел III группы качества на «Славнефть-Ярославнефтеоргсинтез»
- Началось строительство комплексов глубокой переработки на Омском НПЗ и НПЗ Панчево в Сербии
- Открыт Центр управления эффективностью

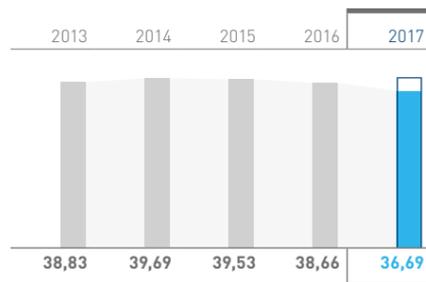
«Программа модернизации нефтеперерабатывающих заводов рассчитана до 2023–2025 гг. Ее первый этап завершен, второй этап – в активной фазе. Эффекты от второго этапа мы увидим уже в 2019 г. Прибыльность заводов будет расти с вводом очередных новых перерабатывающих мощностей».

Алексей Янкевич

Заместитель Генерального директора
ПАО «Газпром нефть»
по экономике и финансам

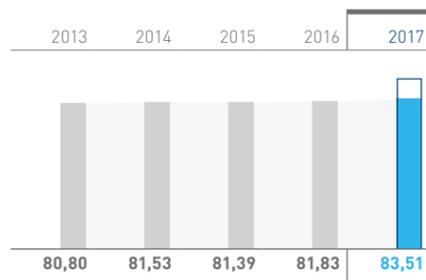
ДИНАМИКА КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

ОБЪЕМ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ
НА РОССИЙСКИХ
НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ ЗАВОДАХ
(МЛН Т)



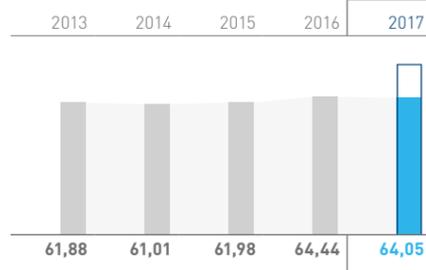
План к 2025 г. – 40 млн т

ГЛУБИНА ПЕРЕРАБОТКИ
НА НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ
ЗАВОДАХ В РОССИИ (%)



План к 2025 г. – 95 %

ВЫХОД СВЕТЛЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ
НА НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ
ЗАВОДАХ В РОССИИ (%)



План к 2025 г. – 80 %

Подробнее читайте в разделе
«Нефтепереработка», с. 64



СБЫТ

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЗАДАЧИ

КПЗ на 2025 г.

100 %

ОБЪЕМ ПРОДУКЦИИ СОБСТВЕННЫХ
РОССИЙСКИХ НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ
ЗАВОДОВ, РЕАЛИЗУЕМЫЙ
ЧЕРЕЗ СОБСТВЕННЫЕ КАНАЛЫ СБЫТА

В ПАО «Газпром нефть» выделяются два основных сбытовых сегмента: реализация моторных топлив через сеть АЗС «Газпромнефть» и мелкооптовые каналы сбыта, а также реализация нефтепродуктов промышленным потребителям. Для каждого направления установлены специализированные цели. Целевой масштаб сбытового бизнеса Компании должен обеспечивать возможность размещения на рынках через собственные каналы сбыта 100 % объемов производимых нефтепродуктов для максимального покрытия всей цепочки создания стоимости в нефтяном бизнесе.

РЕАЛИЗАЦИЯ МОТОРНЫХ ТОПЛИВ

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЗАДАЧИ

КПЗ на 2025 г.

19,6

МЛН Т
ОБЪЕМ ПРОДАЖ МОТОРНЫХ ТОПЛИВ
В РОССИИ И СТРАНАХ СНГ

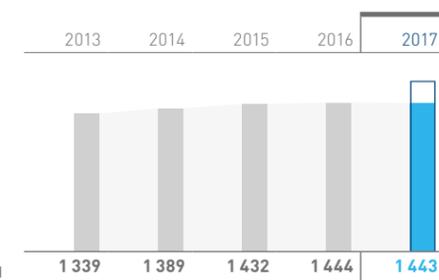
1 650

КОЛИЧЕСТВО СТАНЦИЙ РОЗНИЧНОЙ СЕТИ
В РОССИИ И СТРАНАХ СНГ²

К 2025 г. ПАО «Газпром нефть» намерено увеличить общий объем продаж моторных топлив в России и странах СНГ в основном за счет роста в розничном канале сбыта. Для этого планируется увеличение сети АЗС «Газпромнефть» в России и странах СНГ.

ДИНАМИКА КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

КОЛИЧЕСТВО АЗС В РОССИИ
И СТРАНАХ СНГ¹ (ШТ.)



План к 2025 г. – 1 650 шт.

КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ 2017 ГОДА

- На конец 2017 г. сеть «Газпром нефти» в России и СНГ насчитывала 1 443 АЗС (с учетом франшизы)²
- Компания укрепила свои позиции на розничном рынке моторных топлив Российской Федерации. Доля Компании на российском розничном рынке автобензинов и дизельного топлива составила 14,9 % и 19,1 % соответственно
- Объем среднесуточной реализации через одну АЗС в Российской Федерации превысил 20 т/сут
- Розничные продажи моторных топлив в Российской Федерации и СНГ увеличились на 6 %
- На рынке представлены новые фирменные бензины – G-Drive 100, ОПТИ 92 и ОПТИ 95. На региональных рынках начато активное продвижение топлива «Дизель ОПТИ»

¹ — С учетом франшизы.

² — Снижение количества АЗС на 1 шт. в 2017 г. обуславливается оптимизацией розничной сети в странах СНГ.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ ПРОМЫШЛЕННЫМ ПОТРЕБИТЕЛЯМ

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЗАДАЧИ

КПЗ на 2025 г.

5,5

МЛН Т
РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАЦИОННОГО
ТОПЛИВА В РОССИИ
И НА МЕЖДУНАРОДНОМ РЫНКЕ

2,7

МЛН Т
РЕАЛИЗАЦИЯ СУДОВОГО ТОПЛИВА
В РОССИИ И НА МЕЖДУНАРОДНОМ
РЫНКЕ

2,3

МЛН Т
РЕАЛИЗАЦИЯ БИТУМНЫХ
МАТЕРИАЛОВ В РОССИИ
И НА МЕЖДУНАРОДНОМ РЫНКЕ

1,38

МЛН Т
РЕАЛИЗАЦИЯ ПРОДУКТОВ
НЕФТЕХИМИИ В РОССИИ
И НА МЕЖДУНАРОДНОМ РЫНКЕ

1,02

МЛН Т
РЕАЛИЗАЦИЯ МАСЕЛ И СМАЗОЧНЫХ
МАТЕРИАЛОВ В РОССИИ
И НА МЕЖДУНАРОДНОМ РЫНКЕ

ДИНАМИКА КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ



[Подробнее читайте в разделе «Сбыт нефти и нефтепродуктов», с. 68](#)

Для эффективной реализации нефтепродуктов в Компании выделены отдельные направления бизнеса, включая продажи авиационного керосина, смазочных материалов, битумов, продуктов нефтехимии и бункеровку судов. По направлениям сбытового бизнеса планируется дальнейшее увеличение продаж и рост доли рынка. Кроме того, ПАО «Газпром нефть» планирует вывод на рынок новых продуктов и развитие сбытовых мощностей.

КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ 2017 ГОДА

- Общее количество аэропортов в сбытовой сети авиационного топлива выросло до 249
- В партнерстве с IATA впервые в России проведен крупнейший Международный авиатопливный форум
- Компания первой среди российских ВИНК начала производство экологического судового топлива ТСУ-80 с содержанием серы <0,1 % и масел под брендом Gazpromneft Drilline, используемых как синтетическая основа для буровых растворов
- На российский и международный рынки выведена линейка судовых масел под брендом Gazpromneft Ocean
- Количество фирменных станций техобслуживания G-Energy Service достигло 120
- Совокупный объем реализации битумов увеличился на 22,0 %



УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЗАДАЧИ

ПАО «Газпром нефть» как социально ответственная компания выстраивает стратегию развития бизнеса в неразрывной взаимосвязи с задачами устойчивого развития страны, территорий, на которых работают ее предприятия, а также с учетом Целей устойчивого развития Организации Объединенных Наций (ООН).

Приоритеты Компании – организация безопасного производства, охрана труда и здоровья сотрудников. Компания также играет значимую роль в развитии территорий присутствия, являясь крупным налогоплательщиком и работодателем.

ПАО «Газпром нефть» стремится использовать в добыче и переработке нефти лучшие мировые и отечественные практики и самые современные технологии. Благодаря этому Компания может минимизировать негативное воздействие своей деятельности на окружающую среду.

ПРИОРИТЕТЫ КОРПОРАТИВНОЙ И СОЦИАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ

БЕЗОПАСНОЕ РАЗВИТИЕ

- Повышение безопасности производства
- Формирование культуры безопасности
- Минимизация экологических рисков
- Бережное использование природных ресурсов
- Сохранение биологического разнообразия

[Подробнее читайте в подразделе «Безопасное развитие», с. 98](#)

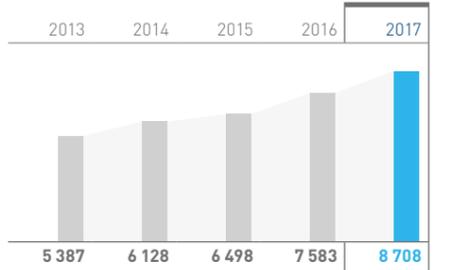
РАЗВИТИЕ КАДРОВОГО ПОТЕНЦИАЛА

- Охрана здоровья персонала
- Охрана труда
- Совершенствование системы профессионального развития сотрудников
- Социальная поддержка сотрудников и их семей

[Подробнее читайте в подразделе «Развитие кадрового потенциала», с. 109](#)

ДИНАМИКА КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

ОБЪЕМЫ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПНГ (МЛН М³)



РЕГИОНАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА И РАЗВИТИЕ МЕСТНЫХ СООБЩЕСТВ

- Повышение качества жизни населения
- Поддержка устойчивого развития территорий присутствия
- Социальные проекты

[Подробнее читайте в подразделе «Региональная политика и развитие местных сообществ», с. 113](#)

КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ 2017 ГОДА

- Закончено строительство инновационного комплекса биологических очистных сооружений «Биосфера» на Московском НПЗ. Он завершил формирование комплекса очистки сточных вод предприятия и позволил обеспечить практически замкнутый цикл водопотребления
- Благодаря модернизации нефтеперерабатывающих заводов и утилизации ПНГ валовые выбросы Компании в атмосферу сократились на 26 % по сравнению с 2016 г.
- Компания реализовала более 1,1 тыс. мероприятий Года экологии, направив на эти цели более 17,5 млрд руб.
- Строительство и модернизация социальной инфраструктуры в регионах присутствия Компании. В число крупнейших социальных объектов вошел ледовый дворец в г. Муравленко с ареной олимпийского размера (открыт в марте 2018 г.). Он станет базой для филиала детско-юношеской хоккейной академии «Авангард»

- Грантовые конкурсы в рамках программы социальных инвестиций «Родные города» прошли во всех ключевых регионах деятельности Компании. Было подано 530 заявок, из которых отобрано 112 победителей. Общий размер грантового фонда составил 25,8 млн руб.

В данном разделе изложены подходы и основные результаты деятельности Компании в области устойчивого развития. Более подробная информация представлена в Отчете ПАО «Газпром нефть» об устойчивом развитии за 2017 г. Интерактивная версия: <https://csr2017.gazprom-neft.ru>



ИННОВАЦИОННАЯ ИНФРАСТРУКТУРА

КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ 2017 ГОДА

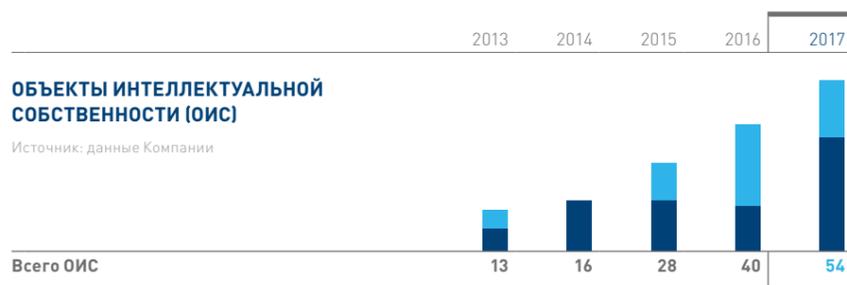
- Проект по изучению баженовской свиты получил статус национального
- В «Газпромнефть-Хантосе» начал работу Центр управления добычей (ЦУД), созданный в рамках программы «Цифровое месторождение»
- В Блоке логистики, переработки и сбыта открыт Центр управления эффективностью. Стратегическая цель – построение единой цифровой платформы управления эффективностью цепочки добавленной стоимости от поступления нефти на нефтеперерабатывающий завод до реализации нефтепродуктов конечному потребителю
- Начато создание первой в России интегрированной платформы для обработки и интерпретации данных сейсморазведки
- В партнерстве с Инжиниринговым центром МФТИ создан Центр научно-технического сопровождения ГРП
- Заключены генеральные соглашения до 2025 г. между «Газпром нефтью», «Газпромнефть – КС» и стратегическими научными партнерами – Институтом катализа им. Г. К. Борескова (Новосибирск) и Институтом проблем переработки углеводородов Сибирского отделения РАН (Омск) в области создания катализаторов нефтепереработки

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЗАДАЧИ

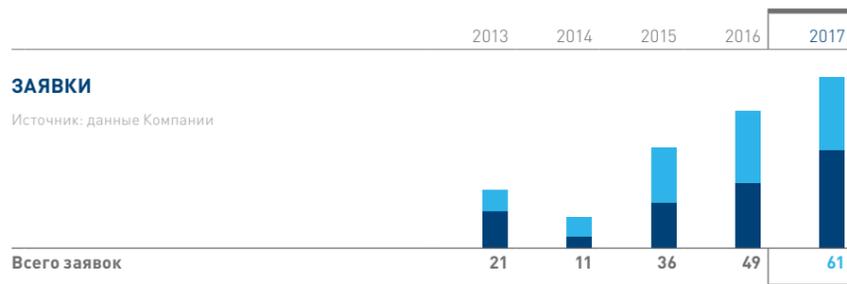
Действующий в «Газпром нефти» подход к инновационному развитию фокусируется на технологиях, необходимых для преодоления вызовов, которые препятствуют достижению стратегических целей Компании. Уникальные решения, отсутствующие на рынке, Компания разрабатывает совместно с отечественными и зарубежными партнерами.

В 2017 г. «Газпром нефть» продолжила наращивать портфель интеллектуальной собственности.

ДИНАМИКА КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ



Источник: данные Компании



Источник: данные Компании

Подробнее читайте в разделе «Инновационная инфраструктура», с. 82



ТЕХНОЛОГИИ «ИНДУСТРИИ 4.0» ПОЗВОЛЯЮТ «ГАЗПРОМ НЕФТИ» СОХРАНЯТЬ ЛИДЕРСТВО НА РОССИЙСКОМ РЫНКЕ. СМОТРИТЕ ПОДРОБНЕЕ В ФИЛЬМЕ «Нефть 4.0. Цифровая трансформация»

АКТУАЛЬНЫЕ ВЫЗОВЫ

Изменения в мировой экономике и политике, а также состояние российской экономики ставят Компанию перед следующими вызовами:

- возможное ухудшение ценовой конъюнктуры на рынке нефти и нефтепродуктов;
- растущая налоговая нагрузка на нефтегазовый сектор;
- ограниченный потенциал внутренних рынков нефтепродуктов из-за замедления экономического роста в России;
- рост энергоэффективности и постепенная электрификация конечного потребления.

Во всех сценариях развития отрасли спрос на нефть остается значительным, что оставляет возможности для развития бизнеса компаний-лидеров, работающих в регионах с относительно невысокой стоимостью разработки и добычи углеводородов. Решающим фактором успеха в труднопредсказуемом мире является сфокусированная стратегия, обеспечивающая гибкость принятия решений и инвестиций, опирающаяся на лидерство в технологичности, непрерывное повышение операционной эффективности и безопасности.

За последние годы Компания существенно продвинулась в области производственной безопасности и стала лидером по операционной эффективности в России. Сейчас Компания стремится стать одним из лидеров по эффективности в мире. В рамках данного направления развития в Компании внедряется система управления операционной деятельностью (СУОД), которая способствует всестороннему развитию организации и охватывает такие важные области, как повышение безопасности на производстве, повышение надежности активов, повышение эффективности и оптимизация деятельности Компании в целом. СУОД призвана интегрировать указанные виды деятельности в единую систему, усилить связи между различными системами, стандартами и регламентами.

ТЕХНОЛОГИЧЕСКОЕ ЛИДЕРСТВО КАК ОСНОВА ЭФФЕКТИВНОСТИ

В основе роста производственных и финансовых показателей «Газпром нефти» лежат новые технологии.

Компания системно внедряет самые передовые решения, необходимые для достижения ее стратегических целей. Многие из них не имеют аналогов не только в России, но и в мире. Благодаря этому Компания задает импульс технологического развития для всей отрасли. Но безусловными приоритетами при внедрении любых инноваций остаются безопасность людей и охрана окружающей среды.

Некоторые из ключевых технологий, обеспечивающих эффективность работы Компании, представлены на следующих страницах годового отчета.

КЛЮЧЕВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ «ГАЗПРОМ НЕФТИ»

СЫРЬЕВАЯ БАЗА

- A.1 Электронная разработка активов (ЭРА) 53
- A.2 Когнитивные технологии 54

ДОБЫЧА

- B.1 Fishbone 28
- B.2 Многоствольные скважины 30
- B.3 Многостадийный гидроразрыв пласта (МГРП) 32
- B.4 Центр управления добычей 55
- B.5 Высокотехнологичное бурение 56
- B.6 Сода-ПАВ-полимерное заводнение (ASP) 57

СБЫТ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

- D.1 Цифровая платформа управления АЗС 72
- D.2 Премиальные бензины 75
- D.3 Мультиагентные технологии 81

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА

- C.1 Комплекс гидрокрекинга на Омском НПЗ 36
- C.2 Увеличение глубины переработки на Московском и Омском НПЗ 37
- C.3 Стратегическое сотрудничество для разработки катализаторов 38
- C.4 Центр управления эффективностью 64
- C.5 Цифровые двойники 65
- C.6 Экологичное судовое топливо 77
- C.7 Базовые масла низкой вязкости для буровых растворов 79
- C.8 Инновационные битумные материалы 80

ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

- E.1 Мембранный биореактор 34
- E.2 «Зеленая сейсмика» 102

Интерактивная версия Ключевых технологий ПАО «Газпром нефть» представлена на сайте Годового отчета за 2017 г.: <https://ar2017.gazprom-neft.ru>

«ПРИРАЗЛОМНАЯ»

ПЕРВАЯ В МИРЕ ЛЕДОСТОЙКАЯ ПЛАТФОРМА В АРКТИКЕ

ФОРМИРОВАНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ЛИДЕРСТВА

Первая в мире морская ледостойкая стационарная платформа (МЛСП) «Приразломная» для добычи нефти на арктическом шельфе начала работу в 2013 г. Здесь добывается нефть сорта Арго.

Платформа оснащена автоматизированной системой управления и безопасности. Действует принцип «нулевого сброса» – никакие промышленные и бытовые загрязнения не попадают в окружающую среду.

В районе платформы ведется экологический мониторинг. Специалисты следят за сохранением биоразнообразия, в частности за популяцией арктического моржа.

ПРИРАЗЛОМНОЕ МЕСТОРОЖДЕНИЕ

79

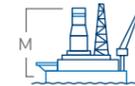
МЛН Т НЕФТИ
ИЗВЛЕКАЕМЫЕ
ЗАПАСЫ¹

2,64

МЛН Т НЕФТИ
ДОБЫЧА В 2017 Г.

141

м
общая высота
платформы



Закрытая буровая вышка работает в любых условиях. Выдерживает ветровую нагрузку до **51 м/с**



Вертолеты перевозят персонал из вахтового поселка Варандей. Они летают на высоте более 500 м, чтобы не тревожить животных и птиц

Комплекс устройств прямой отгрузки нефти на танкеры.
При любых неполадках система прекращает отгрузку за 7 сек.

Два танкера ледового класса обеспечивают бесперебойные поставки нефти в Мурманск, откуда она отправляется в порт Роттердам. Полная загрузка танкера занимает всего 8–9 ч.

Два многофункциональных ледокольных судна снабжают платформу всем необходимым

Кессон – основание платформы – разделен на 16 танков-хранилищ на 240 тыс. м³. Они всегда заполнены водой или нефтью. Это исключает попадание кислорода и риск взрыва

Клапан-отсекатель на глубине 150 м и дублирующий гидравлический клапан мгновенно изолируют скважину в случае аварии

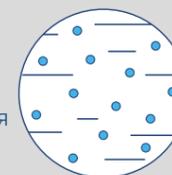
20 м
глубина моря

2 м
толщина льда зимой

На данный момент введено **13 скважин, из них 8 добывающих, 4 нагнетательных и 1 шламовая**

МЛСП «Приразломная» спроектирована для работы в суровых условиях Арктики

37 м
средняя эффективная нефтенасыщенная толщина пласта



4–8 тыс. м
длина скважин

¹ — Национальная классификация запасов и ресурсов нефти, газа, конденсата и содержащихся в них компонентов, имеющих промышленное значение.

2,3–2,7 тыс. м
средняя глубина залегания нефти

ПРИРАЗЛОМНОЕ МЕСТОРОЖДЕНИЕ

Нарьян-Мар

-50°С
+30°С
разница температур



ВОСТОЧНАЯ МЕССОЯХА

САМОЕ СЕВЕРНОЕ МАТЕРИКОВОЕ МЕСТОРОЖДЕНИЕ РОССИИ

ФОРМИРОВАНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ЛИДЕРСТВА

Восточно-Мессояхское нефтегазоконденсатное месторождение открыто в 1990 г. Это самое северное из разрабатываемых нефтяных континентальных месторождений России. Лицензией на его разведку и разработку владеет АО «Мессояханефтегаз» – СП «Газпром нефти» и «Роснефти». Операционное управление «Мессояханефтегазом» осуществляет «Газпром нефть».

Месторождение находится за Северным полярным кругом. Его освоение потребовало сложных логистических и технических решений. Кроме того, нужно было свести к минимуму воздействие на хрупкую экосистему Арктики.

Первая очередь Восточно-Мессояхского месторождения введена в эксплуатацию в 2016 г. По напорному трубопроводу нефть транспортируется

в магистраль Заполярье – Пурпе. Добыча ведется из горизонтальных и многозабойных скважин с длиной горизонтального участка около 1 тыс. м. Это обусловлено геологическим строением залежей, осложненных мощной газовой шапкой. Кроме того, нефть в верхних и нижних слоях месторождения имеет разные характеристики. При этом в мессояхской нефти почти нет серы.

ВОСТОЧНО-МЕССОЯХСКОЕ МЕСТОРОЖДЕНИЕ

Извлекаемые запасы (100%)¹

353,3

МЛН Т НЕФТИ

2,9

МЛН Т КОНДЕНСАТА

119

МЛРД М³ ГАЗА

3,16

МЛН Т НЕФТИ (100%)
ДОБЫЧА В 2017 Г.

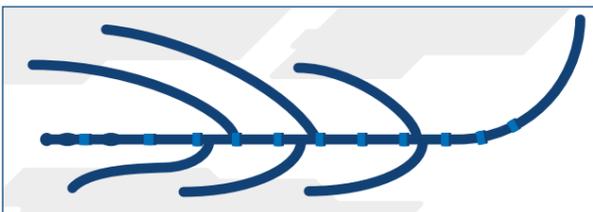
5,9

МЛН Т В ГОД
ПОЛНАЯ ПРОЕКТНАЯ
МОЩНОСТЬ (2021 Г.)

Вертолеты доставили >400 тыс. т грузов для строительства

Fishbone

Технология В.1



Технология Fishbone (от англ. «рыбья кость») – строительство скважин с множественными горизонтальными ответвлениями, которые ведут в отдельные нефтяные участки, не задевая пласты с газом или водой. Это позволяет увеличить накопленную добычу более чем на 20 % по сравнению со стандартными горизонтальными скважинами. В частности, технология эффективна, если на месторождении есть глинистая перемычка между газом и нефтью. Это случай Восточно-Мессояхского месторождения.

Олени переходы

Маршрут трубопровода не пересекает пастбища и священные для коренных жителей места. На пути миграции оленей сооружены специальные переходы

Напорный трубопровод

оборудован системами обнаружения утечек и контроля коррозии. Он проложен над землей, чтобы не нарушать вечную мерзлоту

98 км
протяженность
трубопровода6
МЛН Т В ГОД
мощность прокачки

Подводные переходы

Крупные реки Мудуйяху и Индикьяху труба пересекает под землей. Это самые северные в России подводные переходы, выполненные методом наклонно-направленного бурения

Центральный пункт сбора нефти

70% ЗАПАСОВ

составляет тяжелая, высоковязкая, смолистая нефть с низким содержанием светлых фракций. Возраст – 97,5 млн лет. Залежи осложнены газовой шапкой. Технология – Fishbone

Современное оборудование для очистки бурового раствора на 25 % снижает потребление воды

800 м
глубина скважин по вертикали

Газотурбинная электростанция

Нефть нижнего уровня более легкая и намного менее вязкая, чем в верхних залежах. Возраст – 136 млн лет. Технология – многостадийный гидроразрыв пласта (планируется в 2018 г.)

3,3 тыс. м
глубина скважин по вертикали4,4 тыс. м
общая протяженность скважины1 тыс. м
протяженность горизонтального ствола

1 — Национальная классификация запасов и ресурсов нефти, газа, конденсата и содержащихся в них компонентов, имеющих промышленное значение.

«ВОРОТА АРКТИКИ»

ЕДИНСТВЕННЫЙ В МИРЕ АРКТИЧЕСКИЙ НЕФТЕНАЛИВНОЙ ТЕРМИНАЛ

ФОРМИРОВАНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ЛИДЕРСТВА

Новопортовское месторождение – самое северное и одно из самых крупных нефтегазоконденсатных месторождений на полуострове Ямал. Здесь добывается легкая нефть сорта Novy Port с низким содержанием серы (около 0,1 %). Это месторождение непросто разрабатывать из-за низкопроницаемых коллекторов, высокой

расчлененности залежей и мощной газовой шапки, что требует особых технологий.

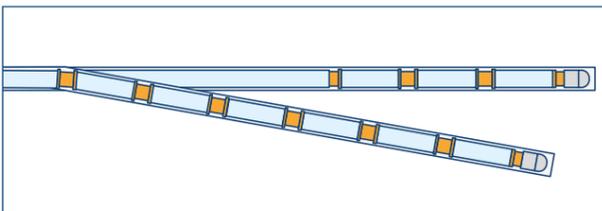
Оператор проекта – ООО «Газпром-нефть-Ямал». Круглогодичная отгрузка сырья идет через выносной терминал «Ворота Арктики» в 3,5 км от берега Обской губы.

«Ворота Арктики» – уникальный морской терминал, рассчитанный на круглогодичную работу при низких температурах

Программа управления отгрузкой автоматически рассчитывает график швартовки танкеров

Многоствольные скважины

Технологии В.2



Многоствольной называют скважину, которая включает несколько стволов, отходящих от основного. Эта технология является альтернативой ГРП для подгазовых залежей с коллектором невысокого качества. На Новопортовском месторождении успешно построена первая в России многоствольная скважина с четырьмя горизонтальными обсаженными стволами, для которых использовалось оборудование российского производства. Общая проходка составила 6 756 м, из которых 4 411 м пробурены в целевом пласте. Скважина построена за 39 суток со скоростью 5,78 суток на 1 тыс. м.

Два многофункциональных ледокольных судна снабжают платформу всем необходимым

Технология «нулевого сброса» исключает попадание любых посторонних веществ в акваторию Обской губы

Танкеры ледового класса обеспечивают бесперебойные поставки нефти

НОВОПОРТОВСКОЕ МЕСТОРОЖДЕНИЕ

> 490

МЛН Т Н. Э.
ИЗВЛЕКАЕМЫЕ ЗАПАСЫ¹

5,95

МЛН Т НЕФТИ
ДОБЫЧА В 2017 Г.

1,26

МЛРД М³ ГАЗА
ДОБЫЧА В 2017 Г.

Отгрузка нефти с месторождения сложна из-за постоянно меняющихся погодных условий и крепкого льда, толщина которого достигает **2,5 м**

БОЛЕЕ **100** КМ
протяженность трубопровода по суше



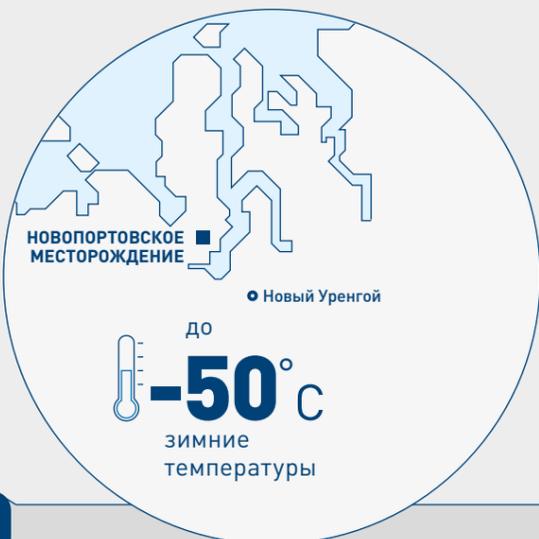
Беспилотные летательные аппараты (БПЛА) используются для мониторинга оборудования

Два утепленных трубопровода, по которым циркулирует подогретая нефть

> 250

МЛН Т
нефти и конденсата

На месторождении пробурена первая в России многоствольная скважина с **четырьмя горизонтальными обсаженными стволами**



> 270

МЛРД М³
газа

¹ — Национальная классификация запасов и ресурсов нефти, газа, конденсата и содержащихся в них компонентов, имеющих промышленное значение.

«ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ЦЕНТР БАЖЕН»

НОВАЯ ИНДУСТРИАЛИЗАЦИЯ
ЗАПАДНОЙ СИБИРИ

ФОРМИРОВАНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ЛИДЕРСТВА

Баженовская свита – горизонт горных пород толщиной 30–80 м, залегающий в Западной Сибири на глубинах 2–3 тыс. м на площади более 1 млн км². По оптимистичным оценкам, ресурсы нефти в баженовской свите могут достигать 18–60 млрд т¹ и относятся к категории нетрадиционных. Породы баженовской свиты принято считать аналогом североамериканских сланцев, из которых в США добывают сланцевую нефть.

Для изучения баженовской свиты создан один из самых масштабных научных консорциумов в России – союз МГУ, МФТИ, РГУ нефти и газа им. И. М. Губкина и технического центра «Сколково», где «Газпром нефть» выступает производственным партнером. В результате изучено 617 м керны баженовской свиты с девяти перспективных площадей, проведено более 20 тыс. экспериментов.

Сейчас на Пальяновской площади Красноленинского месторождения в ХМАО – Югре «Газпром нефть» с партнерами создает «Технологический центр Бажен». Он станет открытой площадкой для разработки технологий, которую смогут использовать не только нефтегазовые, но и инжиниринговые, нефтесервисные, машиностроительные компании и разработчики программного обеспечения. Проект уже получил статус национального, открытие Центра планируется в 2018 г. До 2021 г. на этой площадке будет инвестировано порядка 8,5 млрд руб., из них 7,5 млрд руб.

¹ — Потенциально извлекаемые ресурсы, которые будут доступны только при условии развития необходимых технологических решений.

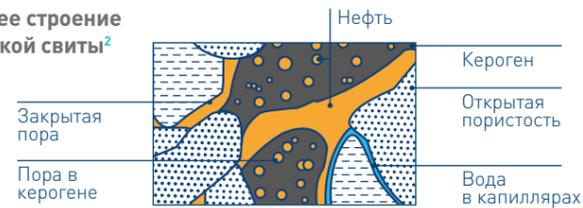
² — Автор изображения – д. г.-м. н. А. Г. Калмыков.

вложит «Газпром нефть», 685 млн руб. – государственное финансирование. До 2021 г. Компания намерена пробурить на Пальяновской площади более 50 скважин, затем еще более 50 с гидроразрывом пласта

до 2027 г. В результате разработки необходимых технологий уже к 2025 г. объем добычи нефти из баженовской свиты достигнет 10 млн т в год, из них 2,5 млн т будет приходиться на долю «Газпром нефти».

Многостадийный гидроразрыв пласта (МГРП)

Технология В.3

Внутреннее строение баженовской свиты²

Гидроразрыв пласта – технология, при которой в скважину закачивается жидкость, создающая в породе трещины, по которым нефть попадает в забой.

Сейчас широко применяется многостадийный гидроразрыв пласта, главная задача которого – соединить в единую гидродинамически связанную систему мелкие разобщенные поры, заполненные нефтью, путем создания достаточно плотной системы искусственных трещин методами гидроразрыва пласта.

В 2016 г. на Пальяновской площади «Газпром нефть» пробурила две горизонтальные скважины с МГРП и получила промышленный приток – 45 т нефти в сутки. Это доказало эффективность базовой технологии, адаптированной под баженовскую свиту.

Разработанное исследовательским консорциумом с участием «Газпром нефти» программное обеспечение РОСТ МГРП в 2017 г. прошло апробацию на скважинах баженовской свиты. Это решение позволяет смоделировать формирование трещин в пласте, просчитать приток нефти и подобрать оптимальные параметры проведения гидроразрыва.

Сейчас МГРП используется на 80 % скважин Компании.

БАЖЕНОВСКАЯ СВИТА

760

МЛН Т
КОНСЕРВАТИВНЫЙ
ПРОГНОЗ ИЗВЛЕКАЕМЫХ
РЕСУРСОВ, ДОСТУПНЫХ
ПРИ ТЕКУЩЕМ УРОВНЕ
РАЗВИТИЯ ТЕХНОЛОГИЙ

18–60

МЛРД Т НЕФТИ
ГЕОЛОГИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

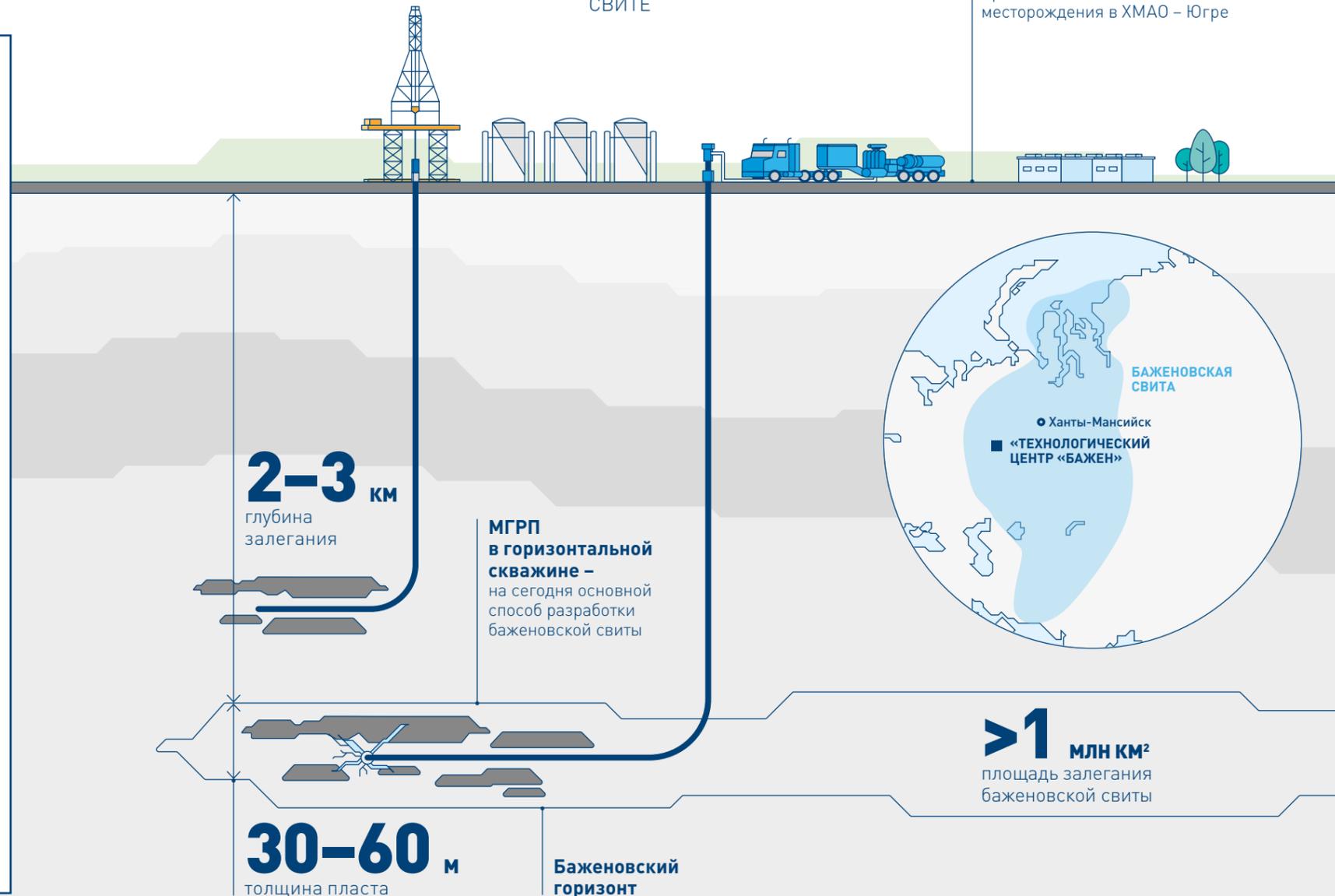
в 1 тыс.

РАЗ
ПРОНИЦАЕМОСТЬ
ТРАДИЦИОННОГО
КОЛЛЕКТОРА ВЫШЕ,
ЧЕМ У ЗАЛЕЖЕЙ
БАЖЕНОВСКОЙ СВИТЫ

до 1 тыс.

СКВАЖИН В ГОД К 2025 Г.
ПЛАНИРУЕМЫЙ ОБЪЕМ
БУРЕНИЯ НА БАЖЕНОВСКОЙ
СВИТЕ

Опытной площадкой для отрасли станет Пальяновская площадь Красноленинского месторождения в ХМАО – Югре



ЭКОЛОГИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС «БИОСФЕРА» УНИКАЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС БИОЛОГИЧЕСКИХ ОЧИСТНЫХ СООРУЖЕНИЙ ДЛЯ НПЗ

ФОРМИРОВАНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ЛИДЕРСТВА

Повышение экологичности производства нефтепродуктов – одна из ключевых целей модернизации нефтеперерабатывающих заводов ПАО «Газпром нефть». В 2017 г. на Московском НПЗ был введен в эксплуатацию уникальный комплекс биологических очистных сооружений «Биосфера».

Мощность комплекса по очистке сточных вод составляет 1,4 тыс. м³ в час с возможностью увеличения в форсированном режиме до 2 тыс. м³ в час. Вода в очистных сооружениях проходит многоступенчатую очистку:

механическую, физико-химическую и биологическую, – а также фильтрацию через систему угольных фильтров и удаление солей.

В результате запуска «Биосферы» эффективность очистки сточных вод на НПЗ повысилась до 99,9 %. За счет современных технологий обеспечивается замкнутый цикл водопотребления. «Биосфера» позволила Московскому НПЗ в 2,5 раза сократить забор речной воды. 75 % очищенных стоков возвращаются обратно в производство, а оставшийся объем воды,



Даже дождевая вода собирается в систему ливневой канализации и тоже проходит очистку



99,9

«БИОСФЕРА»
НА МОСКОВСКОМ НПЗ

9

МЛРД РУБ.
ИНВЕСТИЦИИ

2017

год ввода в эксплуатацию

1 400

М³ В ЧАС
МОЩНОСТЬ

ПРОЦЕНТ ЭФФЕКТИВНОСТИ
ОЧИСТКИ СТОЧНЫХ ВОД
В РЕЗУЛЬТАТЕ ЗАПУСКА
КОМПЛЕКСА «БИОСФЕРА»

«БИОСФЕРА»
НА ОМСКОМ НПЗ

19,3

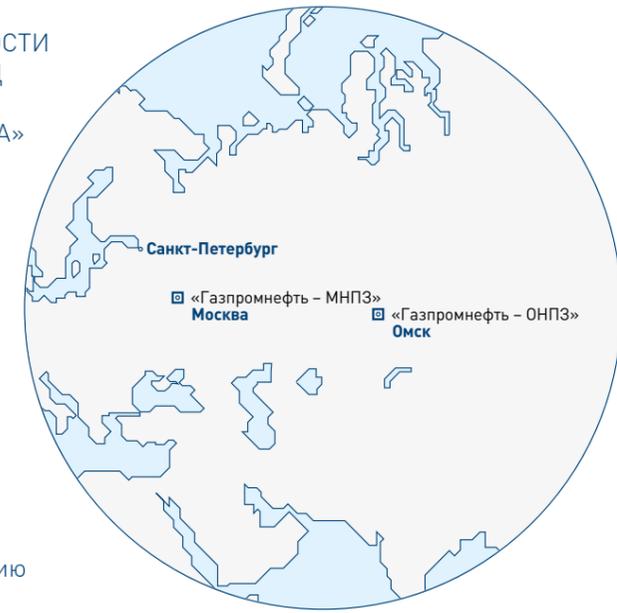
МЛРД РУБ.
ИНВЕСТИЦИИ

2020

год ввода в эксплуатацию

3 450

М³ В ЧАС
МОЩНОСТЬ



Среди российских нефтеперерабатывающих заводов такая установка пока не имеет аналогов

Мембранный биореактор

Технология E.1

> 50 %

ОБОРУДОВАНИЯ –
РОССИЙСКОГО
ПРОИЗВОДСТВА

33 ТЫС. Т

ВОДЫ ВМЕЩАЕТ
БИОРЕАКТОР

3 ТЫС.

МЕМБРАН В СИСТЕМЕ
ФИЛЬТРАЦИИ

Мембранный биореактор – ключевой элемент комплекса. Здесь сточные воды смешиваются с активным илом – совокупностью микроорганизмов, которые в качестве питательной среды используют отходы нефтепереработки. Специально для «Биосферы» они выращены на Люберецких очистных сооружениях «Мосводоканала».

Активный ил – идеальное решение для удаления из воды сульфидов, фенола, бензола, нефтепродуктов, аммонийного азота и тиосульфатов. Отработанный ил, прошедший через фильтры-мембраны с размером пор 0,03–0,1 мкм (тоньше человеческого волоса), может использоваться повторно.

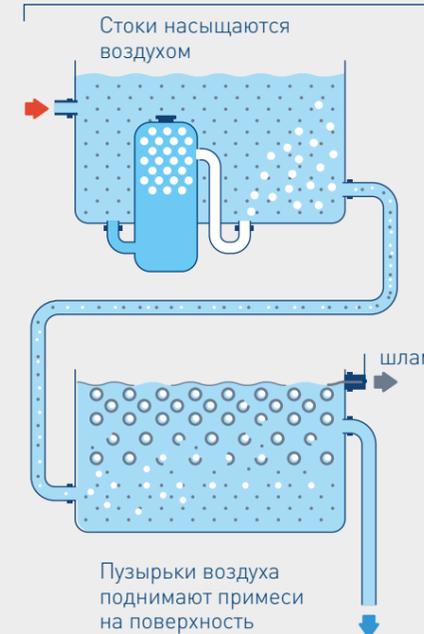
Все отходящие газы проходят очистку на станциях фотоионизации, которые гарантируют полное удаление запахов. Воздух сначала очищается на фильтрах, затем обеззараживается ультрафиолетовым светом.

Резервуары
сбор и подготовка
заводских стоков

качество которой контролируется по 32 параметрам, поступает в систему «Мосводоканала».

Параллельно с запуском «Биосферы» на МНПЗ в 2017 г. Компания начала еще более масштабный проект по строительству аналогичной очистной системы на Омском НПЗ. Мощность новых очистных сооружений Омского НПЗ по сравнению с действующими увеличится на 20 % и составит 3 450 м³ в час. Строительство «Биосферы» позволит в более чем в 17 раз снизить площадь, занимаемую очистными сооружениями (с 159 до 9,2 га). Особенности омского комплекса – газоконвекторные камеры для очистки отходящего газа и азотная подушка, предотвращающая испарения в атмосферу.

**Удаление взвешенных
веществ и нефтепродуктов**



**Биологическая очистка
(ключевая часть системы)**

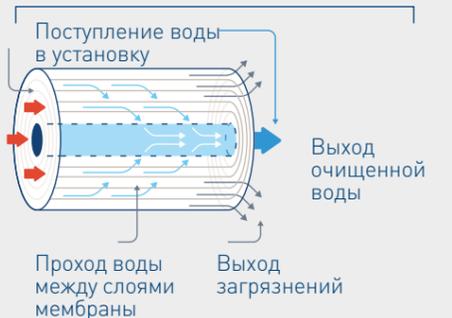


**Удаление органических
соединений**



**Очищенная
вода**

Финальная очистка и обессоливание



МОДЕРНИЗАЦИЯ НПЗ

РОСТ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ

ФОРМИРОВАНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ЛИДЕРСТВА

ОМСКИЙ НПЗ

Омский НПЗ — один из самых современных нефтеперерабатывающих заводов России и один из крупнейших в мире. С 2008 г. «Газпром нефть» осуществляет на Омском НПЗ модернизацию. Благодаря этому удалось снизить воздействие производства на окружающую среду на 36 %. К 2020 г. воздействие снизится дополнительно на 28 %. Общие инвестиции в модернизацию ОНПЗ превысят 300 млрд руб.

Подробнее о заводе читайте в разделе «Нефтепереработка», с. 64

Комплекс гидрокрекинга на Омском НПЗ

Технология С.1

На Омском НПЗ будет применяться так называемый жесткий двустадийный гидрокрекинг при давлении 18 МПа и температуре 380–400 °С, способный работать на двух режимах: топливном и масляном. Благодаря установке гидрокрекинга ОНПЗ более чем на 6 % увеличит показатель выхода очищенных светлых нефтепродуктов и выведет на новый уровень сырьевую базу для производства современных масел II и III группы с высоким индексом вязкости.

I ЭТАП. 2008–2015:

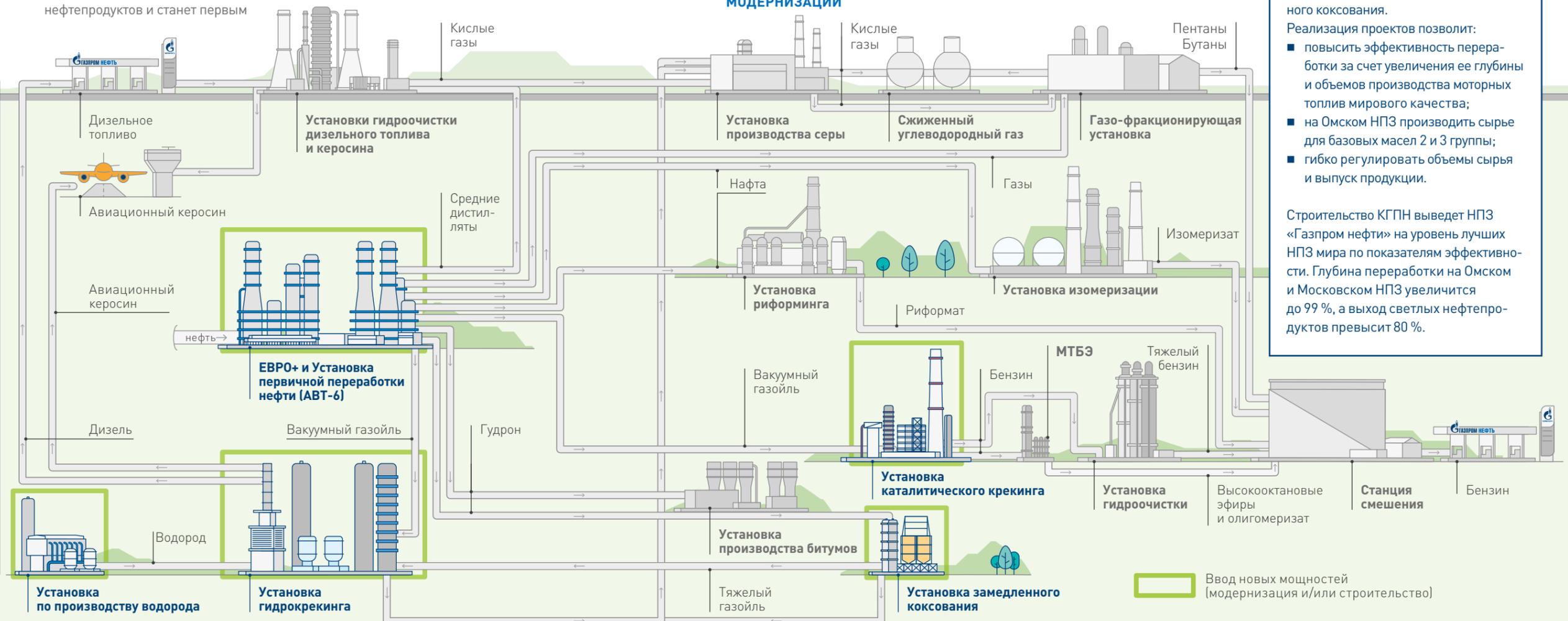
- комплекс изомеризации легких бензиновых фракций;
- комплекс гидроочистки бензинов каталитического крекинга и дизельного топлива;
- переход на топлива класса «Евро-5».

II ЭТАП. 2016–2020:

- строится установка замедленного коксования (УЗК), которая обеспечит дополнительный выпуск светлых нефтепродуктов и станет первым

в России производством игольчатого кокса – ценного сырья для металлургической, атомной, химической и космической промышленности;

- строятся очистные сооружения «Биосфера» (см. с. 34–35);
- новая установка первичной переработки нефти ЭЛОУ-АВТ заменит несколько устаревших установок;
- строится комплекс глубокой переработки нефти (см. врез 2).



МОСКОВСКИЙ НПЗ

Московский НПЗ – один из лидеров отрасли по производству высокооктановых бензинов и дизельных топлив «Евро-5». С 2011 г. «Газпром нефть» ведет комплексную модернизацию Московского НПЗ для достижения лучших стандартов производства и экологической безопасности. Общие инвестиции в модернизацию Московского НПЗ составят 250 млрд руб.

I ЭТАП. 2011–2015:

- установка изомеризации легкой нафты;
- установка гидроочистки бензина каталитического крекинга;
- переход на топлива класса «Евро-5».

Подробнее о заводе читайте в разделе «Нефтепереработка», с. 64

СХЕМА МОСКОВСКОГО НПЗ ПОСЛЕ ЗАВЕРШЕНИЯ II ЭТАПА МОДЕРНИЗАЦИИ

II ЭТАП. 2016–2023:

- модернизация установки первичной переработки нефти ЭЛОУ-АВТ-6 обеспечит рост ее энергоэффективности;
- реконструкция комплекса каталитического крекинга увеличила его мощность на 20 %, позволила нарастить выход светлых нефтепродуктов и снизить в них содержание серы, чтобы улучшить экологические характеристики;
- комбинированная установка переработки нефти «Евро+» в составе блоков АВТ, рифоринга, гидроочистки ДТ и газофракционирующей установки (ГФУ) заменит «малое технологическое кольцо» нефтепереработки, которое было введено в 1960-х гг., и позволит снизить выбросы загрязняющих веществ на 11 % на 1 т переработанной нефти;
- строится комплекс глубокой переработки нефти (см. врез 2).

Увеличение глубины переработки нефти на Московском и Омском НПЗ

Технология С.2

До 99 %

ГЛУБИНА ПЕРЕРАБОТКИ НА МОСКОВСКОМ И ОМСКОМ НПЗ ПОСЛЕ МОДЕРНИЗАЦИИ

До 81 %

ВЫХОД СВЕТЛЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ НА МОСКОВСКОМ И ОМСКОМ НПЗ ПОСЛЕ МОДЕРНИЗАЦИИ

Ключевые проекты II этапа модернизации Московского и Омского НПЗ – строительство комплексов глубокой переработки нефти (КГПН) в составе установок гидрокрекинга и замедленного коксования.

Реализация проектов позволит:

- повысить эффективность переработки за счет увеличения ее глубины и объемов производства моторных топлив мирового качества;
- на Омском НПЗ производить сырье для базовых масел 2 и 3 группы;
- гибко регулировать объемы сырья и выпуск продукции.

Строительство КГПН выведет НПЗ «Газпром нефти» на уровень лучших НПЗ мира по показателям эффективности. Глубина переработки на Омском и Московском НПЗ увеличится до 99 %, а выход светлых нефтепродуктов превысит 80 %.

СТРОИТЕЛЬСТВО ПРОИЗВОДСТВА КАТАЛИЗАТОРОВ ИМПОРТОЗАМЕЩЕНИЕ КАТАЛИЗАТОРОВ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ

ФОРМИРОВАНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ЛИДЕРСТВА

В 2017 г. в Омске началось строительство нового производства катализаторов нефтепереработки. Мощность действующего производства – 3 тыс. т катализаторов в год. Новый комплекс позволит нарастить их выпуск до 21 тыс. т. Он будет производить катализаторы для каталитического крекинга и гидрогенизационных процессов – ключевых технологических этапов вторичной переработки нефти. В Омске работает единственный в России инженерный центр по испытанию катализаторов для нефтеперерабатывающих заводов, который оборудован пилотной установкой каталитического крекинга.

На собственные предприятия Компании будет поставляться 20–40 % катализаторов. Остальное «Газпром нефть» сможет продавать на внутреннем рынке и экспортировать. Этому способствует высокое качество катализаторов, не уступающее качеству продукции мировых лидеров. У Компании есть собственная исследовательская лаборатория и соглашения о долгосрочном сотрудничестве с ведущими исследовательскими институтами России. Высокоэкономичная и энергоэффективная технология производства катализаторов не имеет аналогов в мире. Министерство энергетики России присвоило проекту статус национального.

Катализаторы каталитического крекинга:

- обеспечивают прирост выработки бензина на 2–3 %, а светлых нефтепродуктов – на 1–2 % по сравнению с импортными аналогами;
- позволяют выпускать бензины с более высоким октановым числом;
- позволяют перерабатывать больше видов сырья;
- служат дольше (до 10–12 мес.).

Катализаторы гидроочистки:

- обеспечивают глубину очистки дизельного топлива до содержания серы <0,001 %;
- повышают энергоэффективность гидроочистки;
- снижают расход активных металлов;
- служат дольше на 7–8 мес.

Катализаторы гидрокрекинга:

- увеличивают выход продукции по сравнению с импортными аналогами на 3 %;
- позволяют снизить температуру процесса по сравнению с импортными на 10° С.

Стратегическое сотрудничество для разработки катализаторов

Технология С.3

10 патентов

НА КАТАЛИЗАТОРЫ ОФОРМИЛА «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» С 2013 Г.

240 млн руб.

ГОСУДАРСТВЕННЫЕ СУБСИДИИ МИНИСТЕРСТВА ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИИ НА РАЗРАБОТКУ В 2017–2020 ГГ. НОВЫХ ЭФФЕКТИВНЫХ КАТАЛИЗАТОРОВ ГИДРОПРОЦЕССОВ

«Газпромнефть – КС» разрабатывает катализаторы процессов нефтепереработки в сотрудничестве с Институтом катализа им. Г. К. Борескова Сибирского отделения РАН (Новосибирск), Институтом проблем переработки углеводородов СО РАН (Омск), АО «Всероссийский научно-исследовательский институт по переработке нефти» (Москва) и ООО «УНИСИТ» (на базе химической лаборатории МГУ им. М. В. Ломоносова).

ПАО «Газпром нефть» является патентообладателем разработанных технологий. Репутация технологического лидера позволяет «Газпром нефти» привлекать государственные субсидии в интересах развития катализаторного бизнеса.



**СМОТРИТЕ ПЕРЕДАЧУ
«КАТАЛИЗАТОРЫ ПРОЦЕССОВ
НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ
ДЛЯ ПРОИЗВОДСТВА ТОПЛИВА
«ЕВРО- 5» ИЗ ЦИКЛА «СДЕЛАНО
В РОССИИ» ТЕЛЕКАНАЛА РБК**

МОЩНОСТЬ СТРОЯЩЕГОСЯ КОМПЛЕКСА

21

ТЫС. Т В ГОД,
В ТОМ ЧИСЛЕ:

15

ТЫС. Т В ГОД
катализаторы
каталитического крекинга

4

ТЫС. Т В ГОД
катализаторы
гидроочистки

2

ТЫС. Т В ГОД
катализаторы
гидрокрекинга

2020

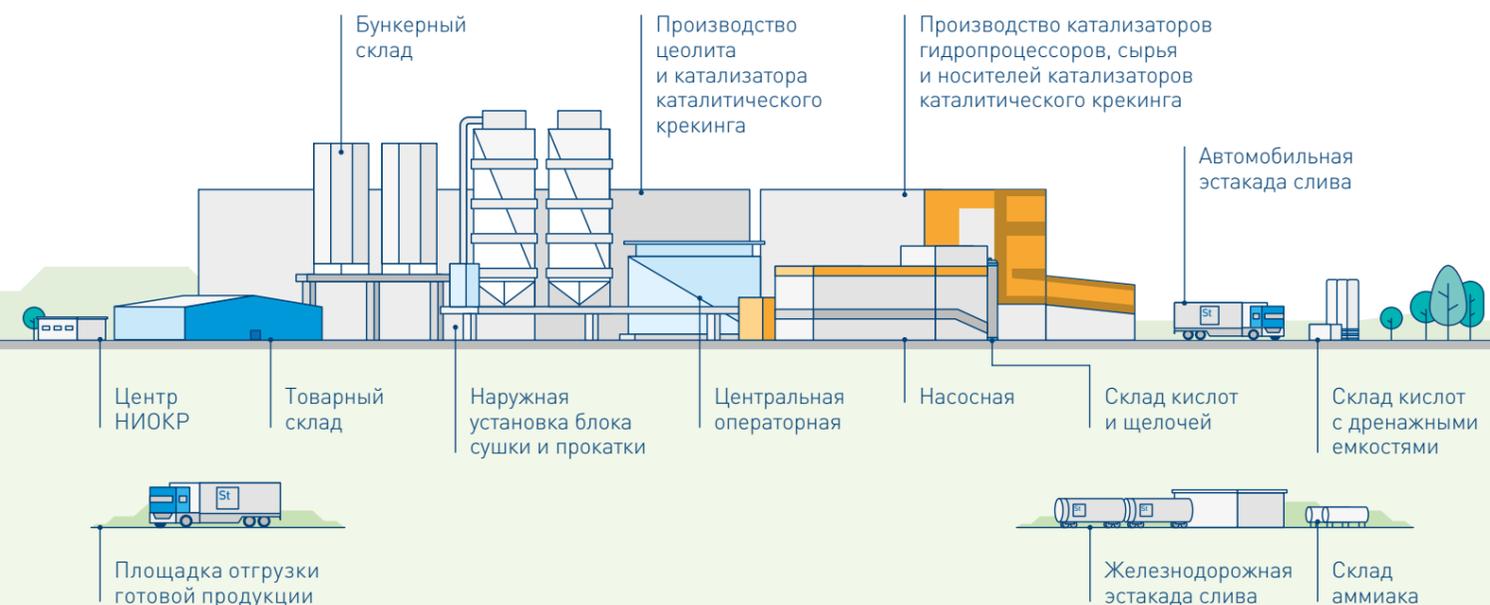
ГОД ВВОДА
КОМПЛЕКСА
В ЭКСПЛУАТАЦИЮ

23

МЛРД РУБ.
ИНВЕСТИЦИИ
В СТРОИТЕЛЬСТВО



СТРОЯЩИЙСЯ КОМПЛЕКС ПО ПРОИЗВОДСТВУ КАТАЛИЗАТОРОВ (ОМСКИЙ НПЗ)



ОБЗОР РЫНКА

МИРОВОЙ РЫНОК НЕФТИ

Впервые с 2013 г. в прошедшем году спрос на мировом рынке нефти превысил предложение. Это стало результатом как устойчивого роста потребления нефти, так и мер по ограничению производства, принятых группой стран-экспортеров. Следствием изменения баланса стали рост цен на нефть и их относительная устойчивость в течение года. В 2018 г. упомянутые выше факторы остаются в силе, что позволяет ожидать сохранения сбалансированности рынка нефти.

СТАБИЛИЗАЦИЯ РЫНКА НЕФТИ

По оценкам Международного энергетического агентства (МЭА), в 2017 г. дефицит нефти на мировом рынке составлял в среднем 0,46 млн барр. / сут. (против избытка в 0,7 млн барр. / сут. в 2016 г.). При этом в конце года дефицит усилился, и запасы нефти только в странах ОЭСР снижались уже со скоростью

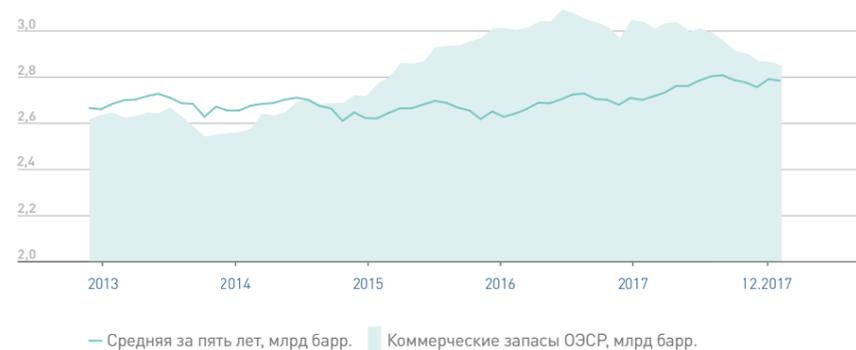
БАЛАНС РЫНКА НЕФТИ В 2013–2017 ГОДАХ (МЛН БАРР. / СУТ.)

Источник: МЭА



ЗАПАСЫ НЕФТИ ОЭСР (МЛРД БАРР.)

Источник: Управление по энергетической информации Минэнерго США



В 2017 г. дефицит нефти на мировом рынке составлял в среднем

0,46
МЛН БАРР. / СУТ.

около 1 млн барр. / сут. Сложившаяся ситуация стала следствием в том числе действий группы стран-экспортеров нефти, которые в конце 2016 г. решили ограничить добычу суммарно на 1,8 млн барр. / сут. Цель соглашения, одним из ключевых участников которого является Россия, – сокращение запасов нефти до среднего значения за пять лет. В течение 2017 г. избыток запасов сократился с 340 до 74 млн барр., частично благодаря росту показателя средней величины запасов стран ОЭСР за последние пять лет, относительно которого определяется избыток. Ожидается, что цель соглашения будет выполнена в течение 2018 г., что может дать его участникам возможность пересмотра ориентиров по добыче.

Преодоление избытка на физическом рынке поддержало цены на нефть и обеспечило их стабильность в течение года. С января по конец декабря 2017 г. спотовые цены на нефть марки Brent выросли примерно на 10 долл. США / барр., а среднегодовая цена составила 54,20 долл. США / барр. (против 43,4 долл. США в 2016 г.). По сравнению с 2016 г. заметно снизилась волатильность цен на нефть.

ЦЕНА НА НЕФТЬ МАРКИ BRENT В 2013–2018 ГОДАХ (ДОЛЛ. США / БАРР.)

Источник: Управление по энергетической информации Минэнерго США



УСТОЙЧИВЫЙ СПРОС НА НЕФТЬ

Как и на протяжении нескольких предыдущих лет, в 2017 г. устойчивый рост мировой экономики обеспечил существенное увеличение потребления нефти и других видов энергоресурсов. По оценке Международного валютного фонда (МВФ), по итогам 2017 г. мировая экономика выросла на 3,7 %; в 2018 и 2019 гг. ожидается ее ускорение. В этих условиях мировое потребление нефти в 2017 г. сохранило высокие темпы роста, которые, по данным МЭА, составили 1,6 млн барр. / сут. после 1,2 млн барр. / сут. в 2016 г. Лидерами по приросту потребления стали страны Азии – рост спроса в регионе составил 1 млн барр. / сут., – чему способствовало сохранение высоких темпов роста экономик Китая и Индии.

ДИНАМИКА СПРОСА НА НЕФТЬ ПО СТРАНАМ/РЕГИОНАМ В 2013–2017 ГОДАХ И СООТВЕТСТВУЮЩИЕ ОЖИДАНИЯ МЭА ДО 2040 ГОДА (БАРР./СУТ.)

Источник: Управление по энергетической информации Минэнерго США



Геополитические факторы, которые зачастую игнорировались рынком в период избытка нефти, в 2017 г. снова стали влиять на цены. Перебои в поставках нефти из Курдистана и политические события в Саудовской Аравии вызвали заметную реакцию рынка нефти в конце 2017 г. Стабильность предложения вновь вышла на первый план в определении рыночной конъюнктуры.

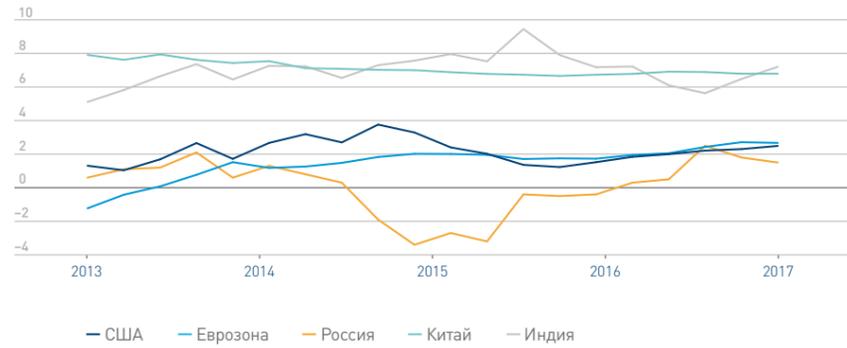
При этом существенный вклад в рост мирового спроса на нефть внесли и наиболее развитые страны. Экономика еврозоны в прошедшем году заметно ускорилась, что сказалось на потреблении нефтепродуктов: спрос на нефть в Западной Европе вырос на 0,3 млн барр. / сут. МЭА ожидает, что мировой спрос на нефть достигнет 100 млн барр. / сут. уже в первой половине 2019 г.

По оценке МВФ, по итогам 2017 г. мировая экономика выросла на

3,7%

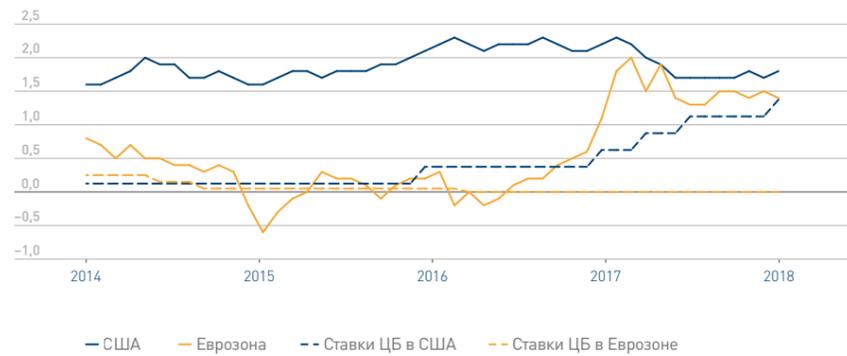
ДИНАМИКА ВВП КЛЮЧЕВЫХ ЭКОНОМИК В 2013–2017 ГОДАХ (% , ГОД К ГОДУ)

Источники: Bureau of Economic Analysis, U.S. Department of Commerce; Eurostat; National Bureau of Statistics of China; Central Statistical Organisation, India; Росстат



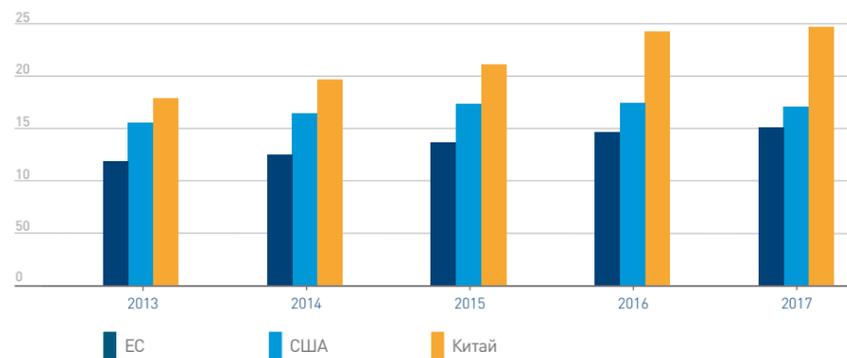
РОСТ ПОТРЕБИТЕЛЬСКИХ ЦЕН (% , ГОД К ГОДУ)

Источники: Bureau of Labor Statistics, U.S. Department of Labor; Eurostat; The Federal Open Market Committee; European Central Bank



ПРОДАЖИ АВТОМОБИЛЕЙ В США, КИТАЕ И ЕС (МЛН ШТ.)

Источники: Autodata Corporation; China Association of Automobile Manufacturers



Ускорение западных экономик отчасти стало следствием мягкой монетарной политики. Низкий уровень инфляции позволил финансовым властям США и еврозоны сохранить низкие процентные ставки. Это, в свою очередь, обеспечивает благоприятные условия для финансовых рынков и снижает риск развития негативных явлений в мировой экономике в ближайшей перспективе.

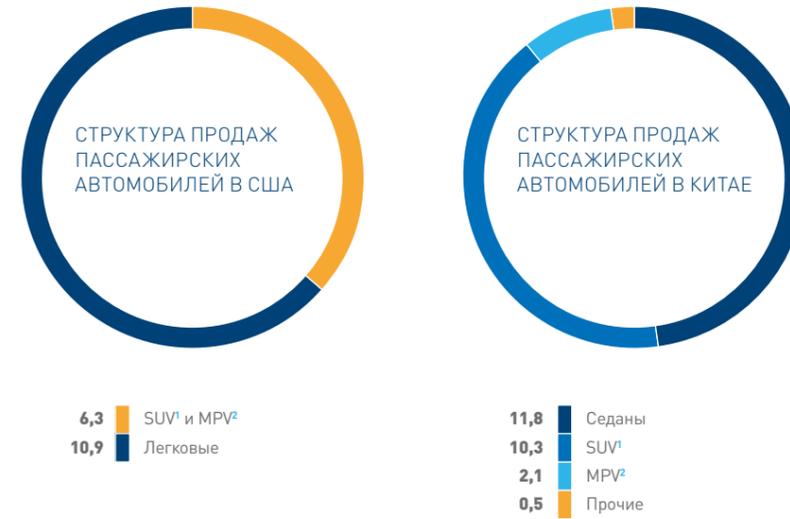
Мировой автомобильный рынок, являющийся косвенным индикатором спроса на нефть, в 2017 г. несколько сбавил темпы на фоне роста цен на топливо и сокращения мер государственной поддержки авторынков. Продажи автомобилей на крупнейших рынках – в Китае и США – в 2017 г. незначительно отличались от результатов 2016 г. В мире рост продаж автомобилей составил около 3 %, замедлившись по сравнению с 2016 г.

При этом по-прежнему динамично растут продажи автомобилей на альтернативных видах топлива. Суммарный объем продаж электромобилей в 2017 г. оценивается в 1,2 млн шт., что на 60 % выше, чем годом ранее. При этом, несмотря на высокие темпы роста продаж, электромобили занимают чуть более 1 % рынка новых автомобилей, а в структуре мирового автопарка их доля еще меньше.

Сильный рост демонстрирует потребление нефтепродуктов в авиатранспорте. По оценке IATA, рост мирового рынка авиаперевозок в 2017 г. составил 7,6 %, что значительно выше средних темпов за последние 10 лет (5,5 %). Эта динамика подтверждает прогнозы, по которым значительная часть прироста потребления нефти в ближайшие годы, кроме автомобильного транспорта, будет обеспечена авиацией и нефтехимической отраслью.

СТРУКТУРА ПРОДАЖ ПАССАЖИРСКИХ АВТОМОБИЛЕЙ В США И КИТАЕ В 2017 ГОДУ (МЛН ШТ.)

Источники: Autodata Corporation; China Association of Automobile Manufacturers



Мировой автомобильный рынок, являющийся косвенным индикатором спроса на нефть, в 2017 г. несколько сбавил темпы на фоне роста цен на топливо и сокращения мер государственной поддержки авторынков. Продажи автомобилей на крупнейших рынках – в Китае и США – в 2017 г. незначительно отличались от результатов 2016 г.

ПРОДАЖИ И ПАРК ЭЛЕКТРОМОБИЛЕЙ И АВТОМОБИЛЕЙ С ДВС В МИРЕ В 2017 ГОДУ

Источник: www.ev-volumes.com, анализ «Газпром нефть»



ИЗМЕНЕНИЕ ПОТРЕБЛЕНИЯ НЕФТИ ПО ОТРАСЛЯМ ДО 2040 ГОДА (ПРОГНОЗ, МЛН БАРР. / СУТ.)

Источник: МЭА



1 — Легкие грузовики.
2 — Минивэны/универсалы.

ПОЛОЖЕНИЕ ОСНОВНЫХ ПРОИЗВОДИТЕЛЕЙ

Рост цен на нефть и оптимизация издержек в нефтегазовой отрасли приводят к оживлению инвестиционной активности в секторе. Сокращение инвестиций в мировой нефтяной отрасли, продолжавшееся с 2014 г., в 2017 г. прекратилось. Ожидается, что в 2018 г. инвестиции сектора вырастут на 10–15 %, а число санкционированных проектов добычи нефти увеличится.

Частные компании сектора планируют существенно нарастить добычу нефти в 2018 г. Таким образом, несмотря на рост потребления нефти, конкуренция между производителями и между различными классами добычи продолжает усиливаться.

Американские компании, специализирующиеся на сланцевой добыче, динамично наращивали буровую активность и добычу в течение всего 2017 г. Несмотря на то, что к концу года число активных буровых на нефть было вдвое меньше, чем на пике 2014 г., объемы сланцевой добычи были сопоставимыми.

В результате к началу 2018 г. совокупный уровень добычи нефти в США приблизился к максимальным историческим показателям 1970 г. Вопрос о долгосрочных перспективах роста сланцевой добычи остается открытым, но можно ожидать значительного наращивания производства в 2018 г. и утверждать, что данный сегмент продолжит играть важную роль в обеспечении баланса спроса и предложения на мировом рынке нефти.

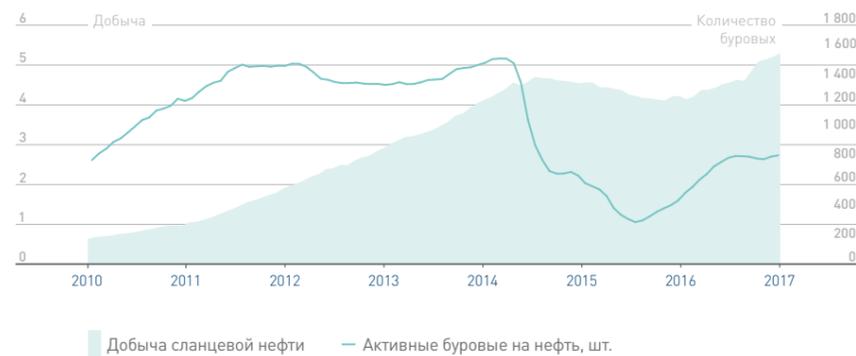
ДИНАМИКА ИНВЕСТИЦИЙ КРУПНЕЙШИХ ЗАРУБЕЖНЫХ КОМПАНИЙ НЕФТЯНОЙ ОТРАСЛИ

Источник: данные компаний, расчеты «Газпром нефти»



ДИНАМИКА БУРЕНИЯ И ДОБЫЧИ НЕФТИ ТРУДНОПРОНИЦАЕМЫХ ПЛАСТОВ В США (БАРР/СУТ)

Источник: Управление по энергетической информации Минэнерго США



Наметилось оживление и в традиционной нефтедобыче. Число крупных проектов в добыче, санкционированных в 2017 г., значительно превысило показатель 2016 г. Иногда речь идет о запуске проектов, замороженных в период падения цен на нефть 2014–2015 гг. Техническая оптимизация проектов, сокращение операционных издержек, снижение цен оборудования и сервисов позволили привести эти проекты к более низким уровням окупаемости, что сделало их актуальными при умеренных ценах на нефть.

СТРАТЕГИЯ КОМПАНИЙ

Нестабильность на мировом рынке нефти в течение последних лет привела, с одной стороны, к снижению инвестиций нефтяных компаний мира в крупные проекты, а с другой – к росту популярности вложений в относительно короткие проекты небольшого масштаба. Некоторые из крупнейших компаний отрасли приобрели значительные активы в сланцевой нефтедобыче, а отдельные крупные компании сделали этот сегмент фокусом роста на ближайшие несколько лет.

Ориентируясь на интересы акционеров и общественности, а также возможные долгосрочные изменения на рынке, некоторые нефтяные компании направляют растущую долю инвестиций в области, непосредственно не связанные с добычей нефти и газа. Наиболее популярными направлениями являются возобновляемая энергетика и рынок электроэнергии в целом, проекты утилизации углекислого газа, цифровые технологии. Доля подобных направлений в общей структуре инвестиций невелика, но в условиях ограниченных финансовых ресурсов мировой нефтяной отрасли эта тенденция может оказать влияние на инвестиции в основную деятельность.

Данная ситуация делает актуальным риск дефицита предложения нефти в среднесрочной перспективе – на горизонте трех-пяти лет. Учитывая, что основным источником «быстрого» предложения в случае возникновения дефицита являются страны Ближнего Востока, политическую стабильность в регионе можно считать ключевым фактором для рынка нефти.

«Число глобальных трендов, влияющих на потребление энергоносителей, увеличивается. Благодаря развитию технологий стало возможно вовлечение в разработку новых запасов углеводородов по всему миру. В ситуации высокой неопределенности «Газпром нефть» придерживается умеренно консервативных прогнозов относительно цены на нефть.

Алексей Янкевич

Заместитель Генерального директора по экономике и финансам
ПАО «Газпром нефть»

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ ДЛЯ РЫНКА НЕФТИ В 2018 ГОДУ



**ДИНАМИКА
ЭКОНОМИЧЕСКОГО
РОСТА**



**РЕАЛИЗАЦИЯ
СОГЛАШЕНИЯ
ОПЕК+**



**ДИНАМИКА
СЛАНЦЕВОЙ
ДОБЫЧИ**



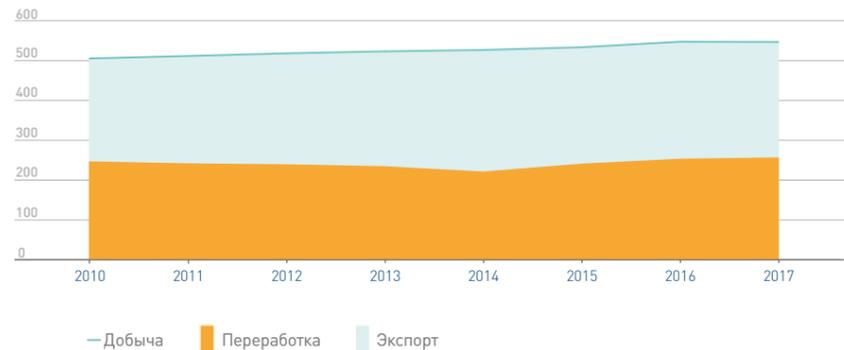
**ПОЛИТИЧЕСКАЯ
СТАБИЛЬНОСТЬ
В РЕГИОНАХ ДОБЫЧИ**

НЕФТЯНАЯ ОТРАСЛЬ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ОПЕРАЦИОННЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ СЕКТОРА

ДИНАМИКА ДОБЫЧИ НЕФТИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ В 2010–2017 ГОДАХ (РАСПРЕДЕЛЕНИЕ НА ВНУТРЕННИЙ РЫНОК И ЭКСПОРТ) (МЛН Т)

Данные: Минэнерго России



Участие в Соглашении по ограничению производства нефти обусловило слабую динамику добычи в Российской Федерации. Производство нефти и конденсата в 2017 г. составило 546,8 млн т, незначительно снизившись по сравнению с 2016 г. При этом выросла доля нефти, добываемой на шельфе и на трудноизвлекаемых категориях запасов. Продление решения по ограничению производства нефти позволяет ожидать сохранения стабильного уровня добычи в течение 2018 г.

Объемы экспорта нефти из Российской Федерации в 2017 г. значительно не изменились. По данным Минэнерго России, показатель составил около 258 млн т. Зато менялась структура экспорта: экспорт в Китай продолжал расти на фоне некоторого снижения поставок в европейском направлении. По итогам года Российская Федерация стала основным поставщиком нефти в Китай, значительно опередив по этому показателю Саудовскую Аравию.



Производство нефти и конденсата в 2017 г.

546,8
МЛН Т

Практически не изменился и объем первичной переработки нефти, составивший в 2017 г. 279,5 млн т. При этом под влиянием модернизации и изменения налогового и таможенного законодательства продолжила меняться структура выпуска нефтепродуктов: значительно сократилось производство мазута, выросло производство авиационного керосина. По мере реализации проектов модернизации российских нефтеперерабатывающих заводов продолжает расти показатель средней глубины переработки.

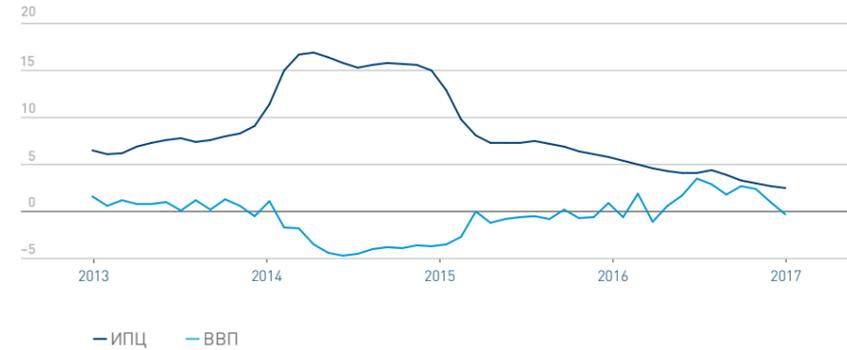
Экспорт нефти из Российской Федерации в 2017 г.

258
МЛН Т

МАКРОЭКОНОМИКА

ДИНАМИКА ВВП И ИНДЕКСА ПОТРЕБИТЕЛЬСКИХ ЦЕН (ИПЦ) В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ В 2013–2017 ГОДАХ (%)

Источник: Росстат



Экономика Российской Федерации в течение всего года демонстрировала умеренный рост. По итогам года ВВП вырос на 1,5 %, прирост промышленного производства составил 1 %. Оборот розничной торговли вырос на 1,2 %. При этом по итогам года сохранилась отрицательная динамика реальных доходов населения.

ОЖИВЛЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО РЫНКА

Ситуация с внутренним спросом на нефтепродукты соответствовала неоднородной динамике экономических индикаторов. Потребление топлива автомобильным транспортом продемонстрировало умеренный рост в пределах 1–2 % в условиях слабой динамики доходов населения и розничной торговли.

Гораздо быстрее восстанавливался рынок авиаперевозок. По итогам 2017 г. перевозки пассажиров воздушным транспортом выросли на 18,6 %, а объем авиаперевозок грузов увеличился на 15,7 %. В результате внутреннее потребление авиационного керосина по итогам года прибавило порядка 10 %.

НАЛОГОВАЯ ПОЛИТИКА И РЕГУЛИРОВАНИЕ

Решения в налоговом законодательстве, касающиеся нефтяной отрасли, в 2017 г. продолжали логику изменений, проводимых в течение нескольких последних лет. До 2020 г. было продлено действие повышающего коэффициента к ставке НДС на нефть в размере 428 руб/т. Был утвержден график изменения акцизов на нефтепродукты, предпо-

лагающий, в частности, рост акцизов на автомобильный бензин и дизельное топливо до 2020 г. включительно. Кроме того, в целях противодействия присутствию суррогатных топлив на рынке было уточнено понятие «средние дистилляты» для целей налогообложения акцизами. В конце года Правительство Российской Федерации одобрило и внесло

в Федеральное Собрание законопроект, необходимые для перехода на налогообложение финансового результата в виде налога на дополнительный доход (НДД) для нефтяной отрасли. Целью нового режима, в частности, является увеличение добычи нефти на месторождениях, которые войдут в число пилотных проектов НДД.

Темпы потребительской инфляции снизились до абсолютных минимумов за всю историю Российской Федерации – по итогам года изменение потребительских цен составило 2,5 %. Низкая инфляция позволила Центральному банку Российской Федерации (Банку России) значительно смягчить кредитно-денежную политику. Уровень ключевой ставки Банка России в течение года был снижен с 10 до 7,75 %. В начале 2018 г. снижение ставки продолжилось.

ОЖИВЛЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО РЫНКА

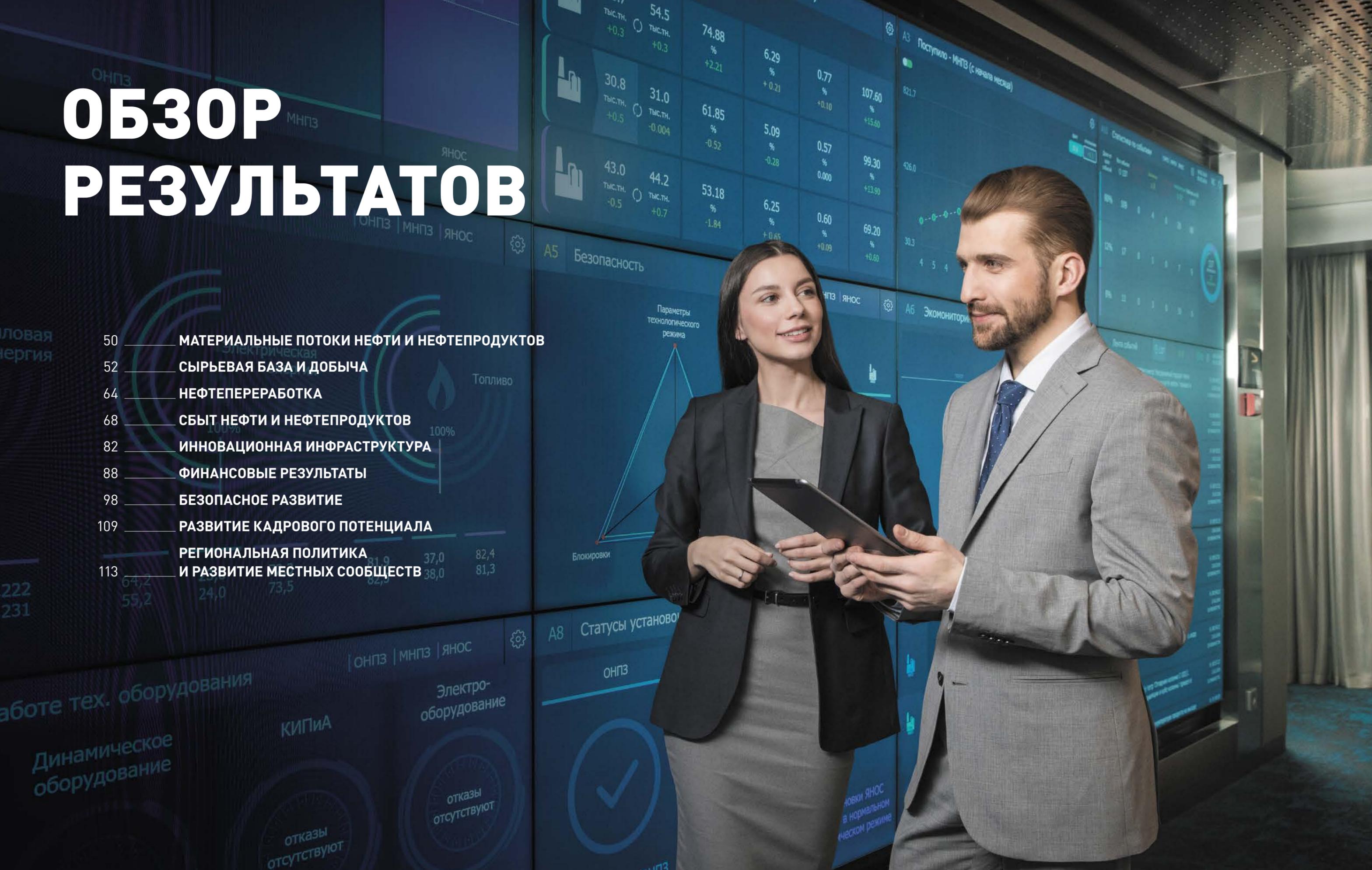
В 2017 г. объем авиационных перевозок пассажиров воздушным транспортом вырос на

18,6 %

Стабилизация макроэкономической картины и улучшение бюджетных показателей позволили повысить оценку кредитоспособности Российской Федерации со стороны ведущих рейтинговых агентств. Рост нефтегазовых доходов и снижение кредитных ставок создают условия для сохранения положительной динамики российской экономики.

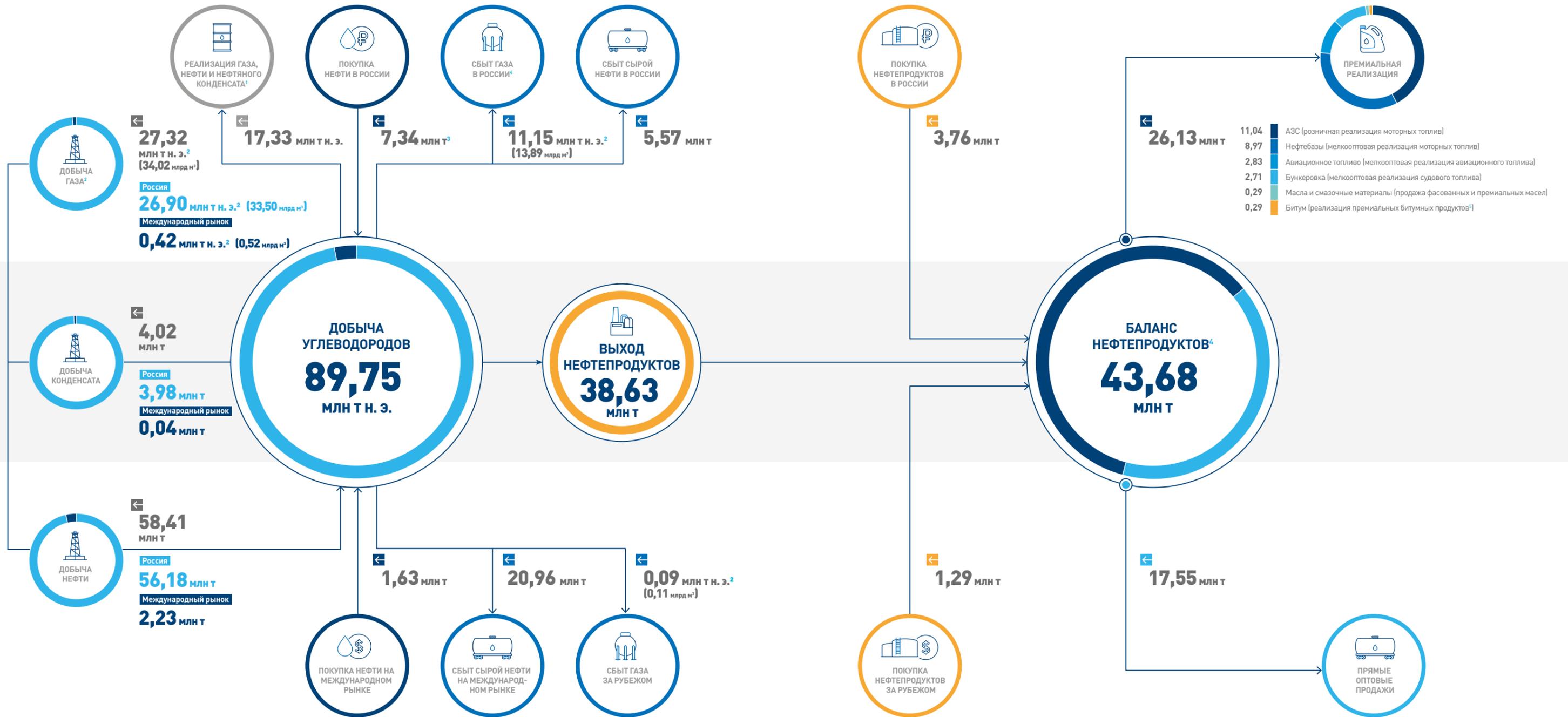
ОБЗОР РЕЗУЛЬТАТОВ

- 50 МАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОТОКИ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ
- 52 СЫРЬЕВАЯ БАЗА И ДОБЫЧА
- 64 НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА
- 68 СБЫТ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ
- 82 ИННОВАЦИОННАЯ ИНФРАСТРУКТУРА
- 88 ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ
- 98 БЕЗОПАСНОЕ РАЗВИТИЕ
- 109 РАЗВИТИЕ КАДРОВОГО ПОТЕНЦИАЛА
- РЕГИОНАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
- 113 И РАЗВИТИЕ МЕСТНЫХ СООБЩЕСТВ



МАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОТОКИ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

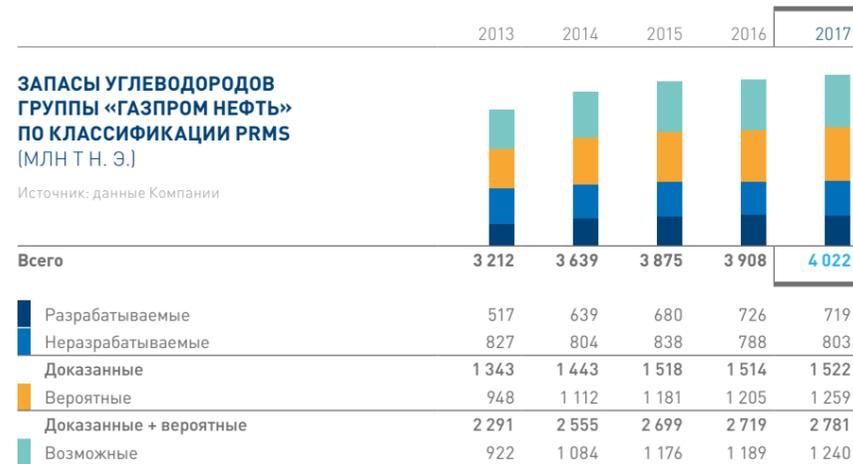
В ОСНОВЕ ОПЕРАЦИОННОЙ МОДЕЛИ «ГАЗПРОМ НЕФТИ» ЛЕЖИТ ИДЕЯ ВЕРТИКАЛЬНОЙ ИНТЕГРАЦИИ. ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПО ВСЕЙ ЦЕПОЧКЕ ПРОИЗВОДСТВЕННОГО ПРОЦЕССА – ГЕОЛОГОРАЗВЕДКА, РАЗРАБОТКА НЕФТЯНЫХ МЕСТОРОЖДЕНИЙ, ДОБЫЧА, ПЕРЕРАБОТКА, СБЫТ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ – ОБЕСПЕЧИВАЕТ УСТОЙЧИВОСТЬ КОМПАНИИ И ПОЗВОЛЯЕТ НАРАЩИВАТЬ ЭФФЕКТИВНОСТЬ В ДАЛЬНЕЙШЕМ.



1 — Реализация совместными предприятиями «Нортгаз», «Арктикгаз», «СеверЭнергия».
 2 — Коэффициент пересчета млрд м³ в млн т н. э. равен 0,803.
 3 — Включают покупку стабильного газового конденсата у «Новатэка» в объеме 25 % добычи «Арктикгаза».
 4 — С учетом собственного потребления / изменения остатков.
 5 — Полимер-битумные вяжущие (ПБВ) и битумные эмульсии.

СЫРЬЕВАЯ БАЗА И ДОБЫЧА

СЫРЬЕВАЯ БАЗА



Состояние ресурсной базы текущих активов характеризуется ухудшением структуры оставшихся промышленных запасов вследствие вступления большинства месторождений в позднюю стадию разработки. Повышение эффективности разработки этих запасов достигается увеличением высокотехнологичного бурения и применением третичных методов повышения нефтеотдачи. 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 2017 г.

суммарные доказанные и вероятные запасы углеводородов (включая долю Компании в запасах зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия) составили 2 781 млн т н. э. (1 875 млн т нефти, 1 128 млрд м³ газа), без учета NIS.

В 2017 г. Группа получила право на разработку Тазовского месторождения (извлекаемые запасы 72 млн т нефти, 4,6 млн т конденсата, 183,3 млрд м³ газа) и Северо-Самбургского месторождения (извлекаемые запасы 90,5 млн т нефти) в Ямало-Ненецком автономном округе.

ДВИЖЕНИЕ ДОКАЗАННЫХ ЗАПАСОВ В 2017 Г.¹ (МЛН Т Н. Э.)

Источник: данные Компании



¹ — Данные не включают запасы NIS.

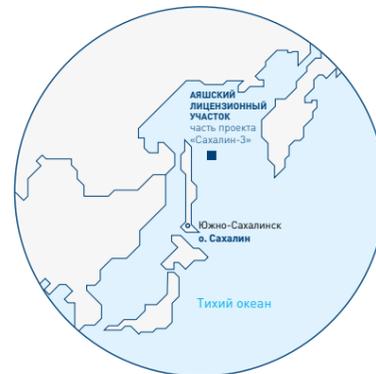
Открытие месторождения «Нептун»

Ввод в эксплуатацию в 2025–2027 гг.

255
МЛН Т Н. Э.
ГЕОЛОГИЧЕСКИЕ
ЗАПАСЫ

80
МЛН Т Н. Э.
ИЗВЛЕКАЕМЫЕ
ЗАПАСЫ

6
МЛН Т Н. Э.
В ГОД – ДОБЫЧА
НА ПИКЕ



В октябре 2017 г. ООО «Газпром нефть шельф» по итогам бурения и испытания поисково-оценочной скважины на Аяшском лицензионном участке на шельфе Охотского моря, в 55 км от берега о. Сахалин, открыла новое месторождение углеводородов. Оно получило название «Нептун».

Месторождение стало одним из главных открытий года. Для Компании это и выход в новый регион, и следующий шаг в развитии шельфового направления.

Качество полученной нефти и результаты испытаний скважины позволяют рассчитывать на успешное освоение месторождения.

Геологические запасы месторождения предварительно оцениваются в 255 млн т н. э., извлекаемые запасы могут составить 70–80 млн т н. э., добыча на пике – около 5–6 млн т н. э. в год. Существующие дорожные карты предполагают ввод в эксплуатацию месторождения «Нептун» в 2025–2027 гг.

Электронная разработка активов (ЭРА)

Технология А.1

100–200
ОБРАЗЦОВ
БУДЕТ ВКЛЮЧАТЬ ПОЛНАЯ БАЗА
ЦИФРОВОГО КЕРНА

+15 %
УВЕЛИЧЕНИЕ СРОКА
СЛУЖБЫ СКВАЖИННОГО
ОБОРУДОВАНИЯ ЗА СЧЕТ ЭРА

-12 %
СНИЖЕНИЕ ЭНЕРГОЗАТРАТ
ЗА СЧЕТ ВНЕДРЕНИЯ ЭРА

«Электронная разработка активов (ЭРА)» – стратегия развития ИТ-проектов «Газпром нефти» в сфере разведки и добычи.

В 2017 г. реализовано 9 ИТ-проектов, еще более 30 в разработке. В числе реализованных – «ЭРА: ИСКРА» (система интегрированного проектирования, которая помогает принимать решения по обустройству месторождений), «ЭРА: ГРАД» (цифровое рабочее место инженеров по разработке месторождений), «ЭРА: ВЕГА» (платформа для вероятностной геолого-экономической оценки запасов и активов), «ЭРА: РЕМОНТЫ» (автоматизированное управление ремонтом скважин).

Есть также «ГеоМейт» – платформа для анализа и обработки всей геолого-геофизической информации по месторождениям. На ее базе будет реализован проект «Цифровой керн¹». Он позволит с помощью машинного обучения строить 3D-модели керна, на которых можно будет проводить математические эксперименты, сократив потребность в долгих лабораторных исследованиях.

¹ Керн – образец горной породы, обычно в виде цилиндрической колонки, извлеченный из скважины с помощью специального вида бурения. Он позволяет изучать горные породы, пересеченные буровой скважиной, и определять запасы полезных ископаемых. Для этого керн подвергается химическому, спектральному, петрографическому и другим видам анализа в лаборатории.

Также были получены лицензии на Новосамарское месторождение в Оренбургской области, Парабельский поисковый участок в Томской области, Аяшский участок на шельфе Охотского моря (где открыто новое месторождение «Нептун» с оценочными геологическими запасами около 255 млн т н. э.), Западно-Чистинный участок в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре.

Средний размер открытий в 2016–2017 гг. достиг 26 млн т добычного потенциала, увеличившись в несколько раз по сравнению с 2010–2015 гг. Эти достижения в значительной степени определены внедрением новых подходов и технологий геолого-разведочных работ.

Также Группа приобрела у испанской компании Repsol 25,02 % акций компании «Евротэк-Югра», владеющей семью лицензиями на разведку и добычу полезных ископаемых в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре, и получила право на увеличение доли до 50 %.

По результатам поисково-разведочного бурения в дочерних обществах открыта 31 новая залежь углеводородного сырья и 4 новых месторождения, а именно: месторождение им. Александра Жагрина (Ханты-Мансийский автономный округ – Югра), Новозаринское (Оренбургская область), Кумане и Бегейцы-Х в Сербии. В «Томскнефти» открыто Мелимовское месторождение (Томская область).

Суммарные доказанные и вероятные запасы углеводородов в 2017 г.

2 781

МЛН Т Н. Э.

ДОБЫЧА НЕФТИ И ГАЗА



1 — Консолидированные общества.
2 — Доля в добыче.

В 2017 г. добыча углеводородов с учетом доли в совместных предприятиях увеличилась на 4,1 % и составила 89,75 млн т н. э. Наибольший вклад в рост добычи внесло развитие новых крупных проектов в Арктической зоне Российской Федерации – Новопортовского, Восточно-Мессояхского и Приразломного месторождений, а также в Ираке. Суточная добыча углеводородов (в тысячах тонн нефтяного эквивалента) по Группе увеличилась на 4,4 % год к году.

Когнитивные технологии

Технология А.2

 **–75 %**

ЗАТРАТЫ ВРЕМЕНИ
НА АНАЛИЗ ИНФОРМАЦИИ

Когнитивные технологии – это использование искусственного интеллекта и анализа больших данных для решения производственных задач. «Газпром нефть» не только ищет такие технологии на рынке, но и разрабатывает собственные уникальные продукты.

Например, сейчас геолог тратит на обработку данных более 70 % времени, которое нужно для оценки месторождения. Проект «Когнитивный геолог», предполагает создание самообучающейся модели геологического объекта. Это позволит сократить время анализа с двух лет до нескольких месяцев, создать тысячи

«Мы сегодня занимаемся созданием дорожных карт трансформации, меняющих саму парадигму месторождения: от автоматизации процессов к их интеллектуализации, где большую часть работы выполняет искусственный интеллект».

Максим Шадура

Начальник Управления информационных технологий, автоматизации и телекоммуникаций Блока разведки и добычи ПАО «Газпром нефть»

вариантов разработки месторождения и выбрать наилучший. При этом учитываются все возможные риски и неопределенность исходных данных. Большой потенциал есть у машинного обучения в бурении. Одна из основных задач, над которой работают специалисты «Газпром нефти», – создать цифрового помощника, который будет в реальном времени собирать весь объем информации с датчиков, расположенных как на буровой вышке, так и на буровом оборудовании под землей, проводить анализ данной информации и делать выводы об условиях бурения вдоль всего ствола скважины. Это поможет вывести эффективность управления бурением на новый уровень.

Центр управления добычей

Технология В.4

 **до 15 %**

ПОЗВОЛИТ СНИЗИТЬ ОПЕРАЦИОННЫЕ
ЗАТРАТЫ

Центр управления добычей (ЦУД) открыт в ноябре 2017 г. в дочерней компании «Газпромнефть-Хантос». Он объединил все ранее разработанные решения по повышению эффективности добычи.

Одна из ключевых систем ЦУДа – «цифровой двойник» процесса механизированного подъема жидкости. Он автоматически подбирает оптимальные режимы работы и прогнозирует поломки и сбои. Вся информация может быть визуализирована как на рабочих местах специалистов, так и на видеостене. За счет этого команда может быстро принимать решения и отслеживать, как они выполняются.

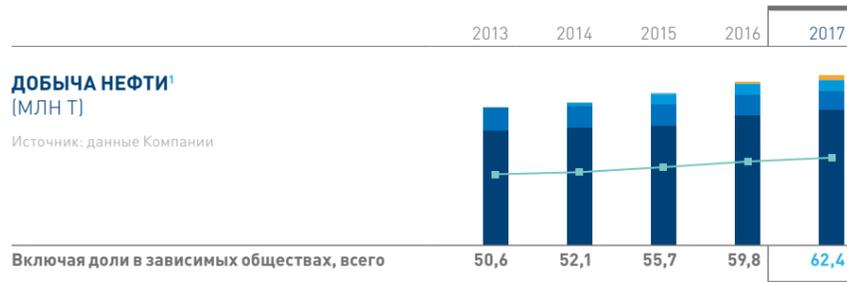
«Информационные технологии существенно меняют современное производство, и цифровая трансформация уже сегодня дает «Газпром нефти» объективные конкурентные преимущества».

Александр Дюков

Председатель правления ПАО «Газпром нефть»

Сейчас завершается тестирование «цифровых двойников» систем поддержания пластового давления, энергообеспечения, подготовки и утилизации попутного газа. По предварительным подсчетам, это должно сократить потери в два раза, операционные затраты – на 15 %. В дальнейшем «Газпром нефть» планирует открыть центры управления добычей в других дочерних обществах.

ДОБЫЧА НЕФТИ



«Газпром нефть» ²	42,0	43,0	44,0	47,7	49,6
«Славнефть» ³	8,4	8,1	7,7	7,5	7,1
«Арктикгаз» ³	0,2	0,9	3,4	3,8	3,7
«Нортгаз» ³	-	0,1	0,5	0,5	0,4
«Мессояханефтегаз» ³	-	-	-	0,4	1,6
Среднесуточная добыча углеводородов Группой «Газпром нефть» (тыс. т н. э. в сутки)	138,6	142,6	152,5	163,5	171,0

1 — С учетом газового конденсата.
2 — Консолидированные общества.
3 — Доля в добыче.

Подробнее о Восточно-Мессояхском месторождении читайте в разделе «Формирование технологического лидерства», с. 28

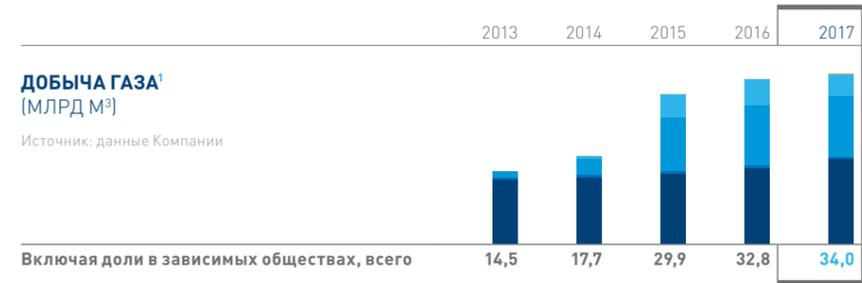
Подробнее о Новопортовском месторождении читайте в разделе «Формирование технологического лидерства», с. 30

Добыча нефти и конденсата по Группе увеличилась год к году на 4,3 % и составила 62,43 млн т вследствие роста добычи на Новопортовском, Мессояхском и Приразломном месторождениях, а также в Ираке. По итогам 2017 г. Компания заняла третье место в России по объему добычи нефти после «Роснефти» и «ЛУКОЙЛа».

В предыдущем году «Газпром нефть» ввела в промышленную эксплуатацию два крупных месторождения – Новопортовское и Восточно-Мессояхское. На данный момент продолжается их освоение. Кроме того, в ближайшее время Компания начнет разрабатывать Северо-Самбургское и Тазовское месторождения. Созданная в регионе инфраструктура позволит начать разработку соседних месторождений как распределенного, так и нераспределенного фонда.

ДОБЫЧА ГАЗА

Объем добычи газа по Группе вырос на 3,7 % к 2016 г. в основном вследствие роста утилизации ПНГ благодаря началу пусконаладочных работ установки комплексной подготовки газа на Новопортовском месторождении и вводу компрессорной станции на Еты-Пуровском месторождении в четвертом квартале 2016 г. Кроме того, выросла добыча природного газа в Ноябрьском регионе.



«Газпром нефть» ²	12,9	13,4	14,1	15,2	17,0
«Славнефть» ³	0,4	0,4	0,5	0,5	0,4
«Арктикгаз» ³	1,2	3,3	10,8	12,1	12,2
«Нортгаз» ³	-	0,5	4,5	5,1	4,3
«Мессояханефтегаз» ³	-	-	-	0	0,1

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

1 — Состоит из товарного газа и газа, использованного на собственные нужды.
2 — Консолидированные общества.
3 — Доля в добыче.

Высокотехнологичное бурение

Технология В.5

853
СКВАЖИНЫ
СОПРОВОЖДАЛ ЦУБ В 2017 Г.

524
СКВАЖИНЫ
В 2017 Г. ПОСТРОЕНЫ С МГРП

76
МНОГОЗАБОЙНЫХ СКВАЖИН
ПРОБУРЕНО В 2017 Г.

В «Газпром нефти» с 2012 года работает Центр управления бурением (ЦУБ)⁴.

В 2017 году он сопровождал строительство более 850 скважин. Сейчас в Центре четыре круглосуточные смены, из них две постоянно актуализируют геологические модели скважин, а еще две отвечают за обновление инженерных расчетов. При необходимости привлекаются профильные эксперты по буровым и тампонажным растворам, заканчиванию скважин, гидроразрыву пласта, гибкой насосно-компрессорной трубе, управлению траекторией ствола и др. из технологического блока бурения и внутрискважинных работ.

Кроме того, с 2014 г. в Компании работает программа повышения эффективности бурения «Технический предел». В ее основе – принцип непрерывного улучшения строительства скважин. Для этого нужно развитие лидерства сотрудников и распространение лучших практик среди всех добывающих предприятий. Цели трехлетней программы до 2018 г. – сокращение цикла строительства на 30 %, снижение капитальных затрат на 20 % и снижение LTIF⁵ на 50 %. Большинство целей по итогам 2017 г. выполнено.

⁴ — ЦУБ сопровождает более 60 % от всего объема бурения скважин в Компании, являющихся высокотехнологичными.
⁵ — Lost time injury frequency (LTIF) – частота травм с временной потерей трудоспособности на 1 млн человеко-часов.

Сода-ПАВ-полимерное заводнение (ASP)

Технология В.6

172
МЛН Т
МОЖЕТ СОСТАВИТЬ ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ДОБЫЧА НА 10 ОБЪЕКТАХ

67 %
КОЭФИЦИЕНТ ИЗВЛЕЧЕНИЯ НЕФТИ НА ПИЛОТНОМ УЧАСТКЕ ПРИМЕНЕНИЯ ASP

-70 %
СНИЖЕНИЕ СТОИМОСТИ ПАВ РОССИЙСКОГО ПРОИЗВОДСТВА ПО СРАВНЕНИЮ С ИМПОРТНЫМИ

Это химический метод увеличения нефтеотдачи с месторождений в поздней стадии разработки благодаря закачке в пласт смеси поверхностно-активного вещества (ПАВ), соды и полимера.

Проект «РосПАВ», который реализует «Газпром нефть» с партнерами («Салым Петролеум Девелопмент», «Норкем» и Тюменский государственный университет), нацелен на создание эффективной смеси для производства в России.

Пилотные проекты запущены в 2016 г. на Западно-Салымском и Холмогорском месторождениях, а в 2017 г. – на Восточно-Мессояхском. Впервые в России синтезированы 11 новых ПАВ, способных заменить зарубежные аналоги. Успешное окончание испытаний позволит Компании перейти к промышленному внедрению технологии в Западной Сибири. По предварительным расчетам, при ее реализации на 10 крупнейших объектах Компании дополнительная добыча нефти составит 172 млн т.

РОССИЙСКИЕ ПРОЕКТЫ



● Доля «Газпром нефти» (%)



● Доля «Газпром нефти» (%)

НОВЫЙ ПОРТ

Ямальский полуостров

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т н. э.)

203,30 (112,4 + 90,9)

Проектная мощность (млн т нефти в год)

8,6

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

6,97 (5,951 + 1 264)
9,89 (6,850 + 3 790)

2016 → 2020

В 2017 г.:

- завершено строительство шести собственных танкеров ледового класса для экспорта нефти европейским потребителям;
- начаты в третьем квартале 2017 г. пусконаладочные работы (ПНР) первого пускового комплекса (ПК) установки комплексной подготовки газа (УКПГ) мощностью 3,6 млрд м³ в год, начата утилизация газа путем закачки в пласт;
- введена в эксплуатацию ГТЭС, начата генерация собственной электроэнергии.

Планы на 2018 г.:

- завершение строительства двух ледокольных судов обеспечения круглогодичной работы в акватории Обской губы;
- завершение строительства инфраструктуры для обеспечения экспорта до 8,5 млн т нефти в год;
- выполнение основных ПИР по проекту строительства газопровода;
- начало пусконаладочных работ второго пускового комплекса установки комплексной подготовки газа.

МЕССОЯХА (ВМЛУ)

Тазовский район ЯНАО

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т н. э.)

60,09 (12,18 + 47,91)

Проектная мощность (млн т нефти в год)

5,9

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

1,62 (1,58 + 55)
2,26 (2,19 + 92)

2016 → 2021

В 2017 г.:

- введена в эксплуатацию блочно-кустовая насосная станция;
- приняты основные решения по утилизации ПНГ путем закачки в пласт;
- успешно опробованы и внедрены технологии бурения скважин типа Fishbone с обсаженными и необсаженными стволами;
- успешно проведены ГРП в нижележащих объектах разработки с аномально высоким пластовым давлением.

Планы на 2018 г.:

- ввод в эксплуатацию второго этапа Центрального пункта сбора;
- начало строительства инфраструктуры для утилизации ПНГ;
- подбор технологий для максимизации коэффициента извлечения нефти (КИН) Восточной Мессояхи;
- выполнение программы испытаний скважин Западной Мессояхи.

ПРИРАЗЛОМНОЕ

Шельф Печорского моря

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т н. э.)

54,83 (33,67 + 21,16)

Проектная мощность (млн т нефти в год)

4,9

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

2,68 (2,64 + 46)
3,64 (3,58 + 72)

2013 → 2023 [Запуск](#) → [Выход](#)

В 2017 г.:

- завершено строительство четырех скважин;
- выполнен запланированный объем работ в рамках техпереворужения МЛСП № 1;
- проведены комплексные учения ЛАРН в ледовых условиях «Арктика-2017».

Планы на 2018 г.:

- подготовка и реализация проекта техпереворужения № 2;
- строительство вертодрома;
- начало строительства комплексной базы обеспечения;
- реализация проектов программы «Посейдон».

КУЮМБА

Красноярский край

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т н. э.)

123,60 (12,0 + 111,60)

Проектная мощность (млн т нефти в год)

10,8

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

0,13 (0,127 + 4,342)
0,25 (0,242 + 13,1)

2018 → 2032

В 2017 г.:

- получена льгота по экспортной пошлине;
- начата сдача нефти в нефтепровод «Куюмба-Тайшет»;
- завершены ПИР и начато строительство первого этапа инфраструктурных объектов.

Планы на 2018 г.:

- начало полномасштабной разработки месторождения.

ЧОНСКИЙ

Иркутская область

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т н. э.)

78,00 (10,30 + 67,70)

Проектная мощность (млн т нефти в год)

5,5

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

0,007 (0,671 + 146)
0,004 (0,697 + 133)

2024 → 2031

В 2017 г.:

- завершено бурение скважины с двумя пилотными стволами, завершена программа КРС на четырех скважинах, на трех скважинах выполнены ГРП.

Планы на 2018 г.:

- выполнение первого на проекте многостадийного ГРП;
- разработка проектной документации на строительство автодороги для круглогодичной реализации проекта;
- разработка основных технических решений по объектам обустройства Игнялинского месторождения на период проведения ОПР;
- реализация первого этапа сейсмогеологической модели Игнялинского ЛУ, начало работ по сейсмогеологической модели Тымпучиканского и Вакунайского ЛУ;
- привлечение партнера на проект.

ОТДАЛЕННАЯ ГРУППА МЕСТОРОЖДЕНИЙ (ОГМ)

ЯНАО

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т н. э.)

Оценка запасов по PRMS не проводилась

Проектная мощность (млн т нефти в год)

1,35

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

0,79 (0,671 + 146)
0,80 (0,697 + 133)

2019 → 2023 [Запуск](#) → [Выход](#)

В 2017 г.:

- утверждена предварительная базовая интегрированная концепция разработки проекта, успешно пройдена процедура функциональной экспертизы концепта;
- пробурена разведочная скважина, подтвердившая высокий потенциал по проекту;
- выполнен рефрейминг проекта, пройдена внешняя независимая экспертиза;
- выполнено технико-экономическое обоснование закачки ПНГ в пласт.

Планы на 2018 г.:

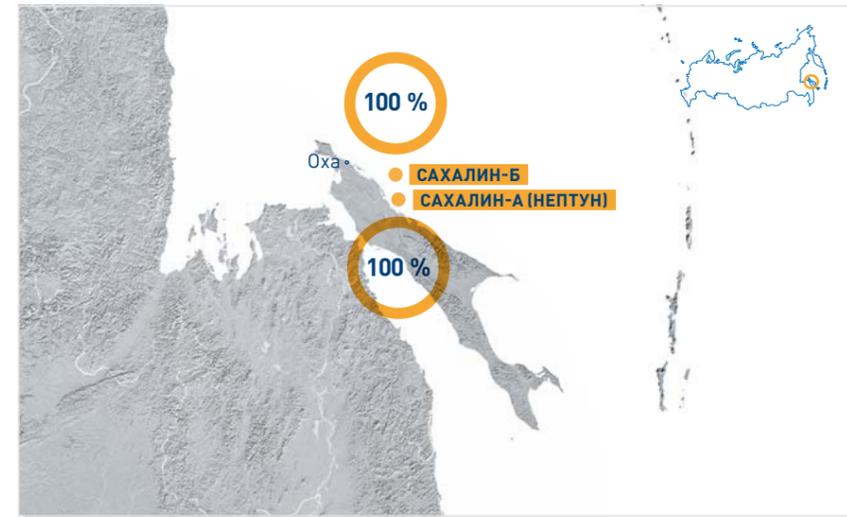
- завершить программу сейсморазведочных работ;
- произвести бурение поисково-оценочной скважины;
- выбрать генерального проектировщика на проект;
- разработать стратегию снабжения и логистики, интегрированную на 2019–2020 гг.

1 — С учетом доли участия Компании в проекте.

РОССИЙСКИЕ ПРОЕКТЫ



● Доля «Газпром нефти» (%)



● Доля «Газпром нефти» (%)



● Доля «Газпром нефти» (%)

СЕВЕРО-САМБУРГ

ЯНАО

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т. н. э.)

Оценка запасов по PRMS не проводилась

Проектная мощность (млн т нефти в год)

1,3

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т. н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

0,00 (0,00 + 0,00)
0,005 (0,005 + 0,00)

2021 → 2023

В 2017 г.:

- лицензия на лицензионный участок переформирована с ООО «Газпром добыча Уренгой» на ПАО «Газпром нефть»;
- проведены сейсморазведочные работы повышенной кратности на площади 310 км², выполнена интерпретация с последующим выбором целей для бурения;
- завершены работы по расконсервации, ГРП и отработке разведочной скважины. Получены притоки до 200 м³/сут.

Планы на 2018 г.:

- актуализация геолого-гидродинамической модели по результатам отработки разведочных скважин;
- бурение двух скважин с горизонтальными стволами;
- выполнение проектно-изыскательских работ для строительства круглогодичной автодороги, нефтепровода, газопровода и УКПГ на месторождении.

СЕВЕРЭНЕРГИЯ

Пуровский район ЯНАО

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т. н. э.)

517,90 (329,10 + 188,80)

Проектная мощность (млн т нефти в год)

14,84

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т. н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

13,51 (3,671 + 12 247)
14,07 (3,758 + 12 840)

2012 → 2017

В 2017 г.:

- начато строительство объектов нефтяной инфраструктуры Яро-Яхинского месторождения;
- запущена в промышленную эксплуатацию дожимная компрессорная станция Самбургская на Самбургском нефтегазоконденсатном месторождении (НГКМ);
- получен промышленный приток газоконденсатной смеси с пласта А45-1 Самбургского ЛУ.

Планы на 2018 г.:

- обеспечение технологической готовности объектов нефтяной инфраструктуры, начало коммерческой сдачи нефти Яро-Яхинского месторождения;
- начало строительно-монтажных работ (СМР) по расширению УДК и входных сооружений УКПГ под А45-1 УКПГ Самбургская;
- начало СМР по дожимной компрессорной станции (ДКС) Яро-Яхинская, Уренгойская.

НОРТГАЗ

Надымский район ЯНАО

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т. н. э.)

96,70 (77,60 + 19,10)

Проектная мощность (млн т нефти в год)

4,95

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т. н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

3,83 (0,380 + 4 292)
3,23 (0,257 + 3 701)

2001 → 2015

Запуск → Выход

В 2017 г.:

- запущена в промышленную эксплуатацию дожимная компрессорная станция Восточного купола.

Общий объем добычи углеводородов «Газпром нефти» в 2017 г.

89,75
МЛН Т Н. Э.

САХАЛИН-А (НЕПТУН)

Акватория Охотского моря

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т. н. э.)

Результаты оценки будут к 31.12.2018

Проектная мощность (млн т нефти в год)

Нет данных

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т. н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

-

2027 → 2030

В 2017 г.:

- завершено строительство поисково-оценочной скважины № 1-А;
- выполнены инженерно-геологические изыскания (ИГИ) для строительства скважины № 2-А.

Планы на 2018 г.:

- выполнен оперативный подсчет запасов месторождения «Нептун» и его утверждение в ФБУ «ГКЗ»;
- камеральная обработка данных ИГИ для строительства скважины № 2-А.

САХАЛИН-Б

Акватория Охотского моря

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т. н. э.)

Нет данных

Проектная мощность (млн т нефти в год)

Нет данных

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т. н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

-

2028 → 2030

В 2017 г.:

- выполнены ИГИ для строительства скважины № 1-Б;
- начата подготовка к строительству скважины №1-Б в 2018 г.

Планы на 2018 г.:

- строительство поисково-оценочной скважины № 1 на Баутинской площади.

ДОЛГИНСКОЕ

Акватория Печорского моря

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) (млн т. н. э.)

Оценка не проводилась

Проектная мощность (млн т нефти в год)

Нет данных

Добыча в 2017 г. углеводородов (млн т. н. э.) ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

-

2027 → 2034

Запуск → Выход

В 2017 г.:

- выполнены сейсморазведочные работы (СРР) 2D 265 пог. км;
- выполнены сейсморазведочные работы 3D 1 070 км².

Планы на 2018 г.:

- завершение обработки и интерпретации данных СРР 3D.

«Мы создаем прочную основу для будущего, вкладывая ресурсы в месторождения на шельфе. Наш уникальный опыт успешно используется на новых участках, а применение лучших практик бурения обеспечивает эффективную и безопасную работу».

Андрей Патрушев

Заместитель Генерального директора по развитию шельфовых проектов ПАО «Газпром нефть»

1 — С учетом доли участия Компании в проекте.

РОССИЙСКИЕ ПРОЕКТЫ



СИЛУР-ДЕВОН

Акватория Печорского моря

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) [млн т н. э.]

8,80

Проектная мощность (млн т нефти в год)

Нет данных

Добыча в 2017 г. углеводородов [млн т н. э.] ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

-
-

2024 → 2026

В 2017 г.:

- выполнена подготовка документации для контрактования подрядчика на проведение CPP 3D в 2018 г.

Планы на 2018 г.:

- завершение CPP 3D 425 км²;
- начало разработки концепции освоения.

ПЕЧОРА

Акватория южной части Баренцева моря и Печорского моря

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) [млн т н. э.]

230,00

Проектная мощность (млн т нефти в год)

Нет данных

Добыча в 2017 г. углеводородов [млн т н. э.] ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

-
-

2031 → 2035

В 2017 г.:

- проведена работа подрядчика по технико-экономической оценке освоения потенциальных месторождений на Северо-Западном лицензионном участке;
- выполнены CPP 3D.

Планы на 2018 г.:

- завершение CPP 3D;
- завершение обработки и интерпретации данных CPP 3D.

ЧУКОТКА

Акватория Восточно-Сибирского моря и Чукотского моря

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) [млн т н. э.]

1 580,00

Проектная мощность (млн т нефти в год)

Нет данных

Добыча в 2017 г. углеводородов [млн т н. э.] ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

-
-

Нет данных

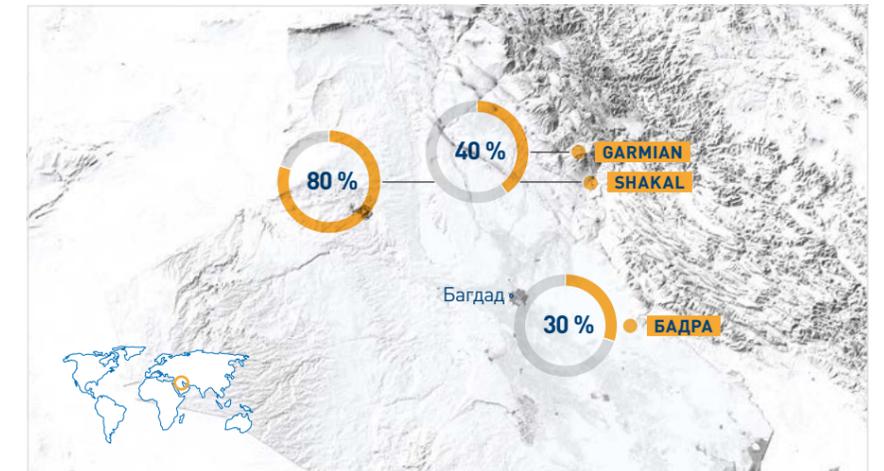
В 2017 г.:

- выполнена концепция освоения потенциальных месторождений в пределах СВЛУ;
- выполнен расчет прогнозных показателей разработки и характеристик потенциальных месторождений;
- выполнена подготовка документации для контрактования подрядчика на проведение CPP 2D в 2018 г.

Планы на 2018 г.:

- выполнение первой очереди CPP 2D.

ЗАРУБЕЖНЫЕ ПРОЕКТЫ



БАРЕНЦ

Акватория Баренцева моря

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) [млн т н. э.]

2 200,00

Проектная мощность (млн т нефти в год)

Нет данных

Добыча в 2017 г. углеводородов [млн т н. э.]

-
-

Нет данных

В 2017 г.:

- подготовлены сейсмогеологическая и фациальная модель северо-восточной части Баренцева моря;
- подготовлена бассейновая модель северо-восточной части Баренцева моря.

Планы на 2018 г.:

- выполнение оценки новых технологий;
- разработка проекта поисково-оценочных работ на участке.

БАДРА

Акватория Баренцева моря

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) [млн т н. э.]

21,27 (9,36 + 11,91)

Проектная мощность (млн т нефти в год)

1,71

Добыча в 2017 г. углеводородов [млн т н. э.] ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

1,186 (1,136 + 62,55)
1,58 (1,335 + 304,88)

2014 → 2018

В 2017 г.:

- введен в эксплуатацию газовый завод и экспортный газопровод, начаты поставки газа на электростанцию Аз Зубайдия;
- введено в эксплуатацию семь добывающих скважин.

Планы на 2018 г.:

- завершение строительства и ввод в эксплуатацию второй технологической линии по подготовке газа;
- завершение строительства эксплуатационных скважин.

GARMIAN ----- SHAKAL

Акватория Баренцева моря

Запасы углеводородов PRMS¹ (доказанные + вероятные) [млн т н. э.]

0,70 (0,0 + 0,70)

Проектная мощность (млн т нефти в год)

1,4

Добыча в 2017 г. углеводородов [млн т н. э.] ■ Нефть (млн т) + газ (млн м³) ■ 2018 г. (прогноз)

0,167 (0,167 + 0,00)
0,42 (0,42 + 0,00)

2015 → 2020

В 2017 г.:

- начаты работы по исследованию скважины на блоке Shakal;
- успешно проведены СКО на действующем фонде Sarqala, подключены сепараторы высокого и низкого давления на площадке скв. S-1. Начаты работы по расширению установки подготовки нефти (УПН).

Планы на 2018 г.:

- завершение расширения УПН на блоке Sarqala, завершение бурения скважины S-2;
- завершение КРС скважины блока Shakal, согласование плана разработки месторождения в МПР КАР;
- бурение следующих скважин на блоках Sarqala и Shakal.

Проект «Ямбург»

В 2017 г. ПАО «Газпром» принято решение об участии Компании в освоении запасов нефти ачимовских залежей.

Подписаны краткосрочные договоры на выполнение производственной программы 2018 г. между дочерними обществами ПАО «Газпром» и ПАО «Газпром нефть». В планах на 2018 г. реализация производственной программы по переиспытаниям разведочных скважин с целью снятия первоочередных неопределенностей, а также согласование и заключение долгосрочного рискованного операторского договора между дочерними обществами ПАО «Газпром» и ПАО «Газпром нефть» на разработку ачимовских залежей Ямбургского НГКМ.

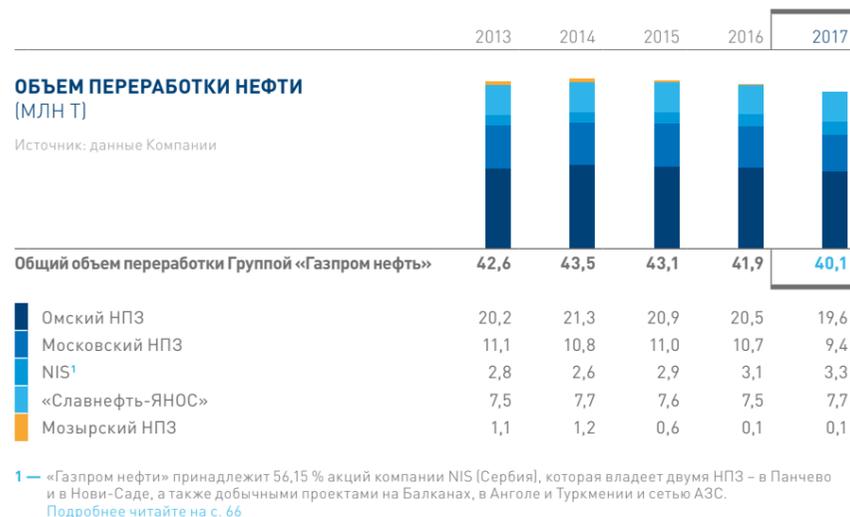
1 — С учетом доли участия Компании в проекте.

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА

ОБЪЕМ ПЕРЕРАБОТКИ НЕФТИ В 2017 Г. УМЕНЬШИЛСЯ НА 4,2 % ВСЛЕДСТВИЕ МОДЕРНИЗАЦИИ И ПЛАНОВЫХ КАПИТАЛЬНЫХ РЕМОНТОВ НА РОССИЙСКИХ НПЗ ГРУППЫ. ОПТИМАЛЬНЫЙ РЕЖИМ ЗАГРУЗКИ НПЗ ПОЗВОЛИЛ ОБЕСПЕЧИТЬ МАКСИМАЛЬНО ВОЗМОЖНУЮ ДОХОДНОСТЬ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ ПРИ АКТУАЛЬНОЙ РЫНОЧНОЙ КОНЪЮНКТУРЕ.

В 2017 г. Компания продолжила модернизацию нефтеперерабатывающих заводов, направленную на повышение эффективности переработки сырья, увеличение глубины переработки, повышение безопасности производства и охрану окружающей среды. В частности, на Московском НПЗ был запущен в эксплуатацию уникальный комплекс очистных сооружений «Биосфера».

[Подробнее о комплексе «Биосфера» читайте на с. 34](#)



«Основной фокус в переработке у нас сейчас на модернизации нефтеперерабатывающих заводов в России. Мы хотим сделать наши НПЗ более эффективными, чтобы они выпускали как можно больше светлых нефтепродуктов и нефтепродуктов с высокой добавочной стоимостью».

Александр Дюков

Председатель Правления ПАО «Газпром нефть»

«Газпром нефть» намерена инвестировать в развитие Омского и Московского НПЗ в течение пяти лет более 400 млрд руб. В результате на предприятиях к 2025 г. глубина переработки должна будет вырасти до 95% (на данный момент этот показатель составляет 91,7% для Омского НПЗ и 80,3% для Московского НПЗ).

[Подробнее о модернизации Омского и Московского НПЗ читайте на с. 36](#)



Снижение объема производства высокооктановых бензинов на 6,3% и дизельного топлива на 4,7% год к году обусловлено общим снижением объема переработки нефти на Омском и Московском НПЗ. Рост объема производства битумов на 27,2% год к году связан с ростом спроса на внутреннем рынке и расширением географии экспортных поставок. Снижение производства мазута по сравнению с 2016 г. обусловлено снижением переработки нефти, а также увеличением производства битумов.

Центр управления эффективностью

Технология С.4



90 %

ПАРАМЕТРОВ ПРОИЗВОДСТВА БУДЕТ МОНИТОРИТЬ ЦЕНТР



250

ТЫС. ДАТЧИКОВ ПЕРЕДАЮТ СВЕДЕНИЯ В ЦУЭ



-30 %

ОЖИДАЕМОЕ СНИЖЕНИЕ ЭНЕРГОПОТРЕБЛЕНИЯ ЗА СЧЕТ ОПТИМИЗАЦИИ ПРОЦЕССОВ

В 2017 г. «Газпром нефть» создала в Санкт-Петербурге уникальный Центр управления эффективностью (ЦУЭ) нефтепереработки и сбыта, который контролирует весь процесс от поступления нефти на НПЗ до розничной продажи нефтепродуктов.

В реальном времени 250 тыс. датчиков автоматизированного мониторинга и десятки систем производственных процессов транслируют в ЦУЭ сведения о потреблении нефтепродуктов, состоянии оборудования, качестве сырья. В Центре развернуто «озеро данных», где на основе их анализа принимаются управленческие решения. Все активы объединены 60-дневным скользящим календарным

планированием. Компания рассчитывает на существенный экономический эффект за счет сокращения времени реакции на технологические отклонения, расходов на сырье, энергию и оптимизации всех процессов. Повышается надежность производства за счет предиктивного управления потенциальными отклонениями и инцидентами. Внедрение системы управления надежностью приведет к увеличению межремонтного пробега и оптимизирует затраты на МТО. В дальнейшем будет создана единая платформа для управления логистикой, переработкой и сбытом на основе анализа больших данных, предиктивной аналитики, применения цифровых двойников, машинного обучения, нейросетей и искусственного интеллекта.

Цифровые двойники

Технология С.5



в 2–3

РАЗА СОКРАЩАЕТСЯ ЧИСЛО ОШИБОК ПРИ ЭКСПЛУАТАЦИИ УСТАНОВОК



до 6–7

ЛЕТ ПРОДЛЕВАЮТСЯ МЕЖРЕМОНТНЫЕ ПРОБЕГИ

Цифровые двойники – это виртуальные копии реального объекта.

Цифровой двойник установки НПЗ – сложная математическая модель с использованием алгоритмов класса «искусственный интеллект», содержащая полную информацию о каждом элементе установки, данные о производственных процессах, потреблении энергии, параметрах сырья и готовой продукции. Она помогает в предиктивном режиме выбирать оптимальные параметры работы установки, прогнозировать ее отказы, принимать решения о сроках ремонта.

В «Газпром нефть» на Московском НПЗ создан цифровой двойник установки гидроочистки бензина каталитического крекинга, а на Омском НПЗ – установки первичной переработки нефти АТ-9. В Шымкенте (Казахстан) создается полностью оцифрованный завод с возможностью удаленного управления. На Рязанском заводе битумных материалов в рамках проекта BitumLab отработаются принципы модульной архитектуры для создания платформы управления непрерывным производством. Все удачные решения, найденные на битумных заводах, впоследствии можно будет масштабировать до уровня больших НПЗ.

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА НА СОБСТВЕННЫХ НПЗ

ОМСКИЙ НПЗ

МОСКОВСКИЙ НПЗ

NIS (СЕРБИЯ)

ПРОЕКТНАЯ МОЩНОСТЬ (МЛН Т)

■ Установленная мощность ■ Переработка



ГЛУБИНА ПЕРЕРАБОТКИ

91,7 %

80,3 %

86,5 %

ВЫХОД СВЕТЛЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ

71,8 %

55,1 %

75,5 %

Ключевые события 2017 г.:

- завершено строительство автоматизированной установки тактового налива АУТН-1 для герметичного налива нефтепродуктов;
- реконструирована битумная установка для увеличения выпуска и расширения ассортимента высокотехнологичных битумных материалов;
- завершено строительство установки производства водорода для обеспечения водородом вновь строящихся и реконструируемых установок;
- реконструирована эстакада налива для автоматизации и герметизации налива нефтепродуктов;
- начат выпуск новых продуктов: улучшенного судового топлива ТСУ-80, высокооктанового бензина G-100;
- несколько продуктов НПЗ стали лауреатами и дипломантами Всероссийского конкурса программы «100 лучших товаров России».

Планы на 2018 г.:

- продолжение реализации проектов увеличения глубины переработки и повышения экологичности производства, включая строительство установок ЭЛОУ-АВТ (комплекс первичной переработки нефти), КГПН (комплекс глубокой переработки нефти), УЗК (установка замедленного коксования), гидроочистки / депарафинизации дизельного топлива и очистных сооружений «Биосфера»;
- реконструкция ряда технологических установок (установка каталитического риформинга, блок очистки газов регенерации установки каталитического крекинга, блок очистки технологического конденсата).

Ключевые события 2017 г.:

- запуск в эксплуатацию очистных сооружений «Биосфера» для повышения эффективности и качества очистки сточных вод;
- реконструкция комплекса каталитического крекинга для увеличения мощности на 20 %, повышение глубины переработки и энергоэффективности;
- реконструкция газораздаточной станции для приведения к нормам и правилам обеспечения приема и отгрузки расширенного ассортимента сжиженных углеводородных газов (СУГ).

Планы на 2018 г.:

- завершение строительства установки «Евро+»;
- реализация проектов, направленных на повышение эффективности и глубины переработки – строительство комплекса глубокой переработки нефти и установки гидроочистки керосиновой фракции;
- развитие логистической инфраструктуры, включая строительство эстакады налива светлых нефтепродуктов в автотранспорт, автоматизированной эстакады тактового налива в железнодорожный транспорт.

Ключевые события 2017 г.:

- на НПЗ Панчево начато строительство установки замедленного коксования;
- НПЗ Панчево первым среди энергетических предприятий в Сербии получил международный сертификат-разрешение IPPC, который подтверждает соответствие производственного процесса европейским стандартам в сфере охраны окружающей среды. После получения сертификата-разрешения НПЗ Панчево вошел в число лучших производственных предприятий Европы.

Планы на 2018 г.:

- продолжение строительства установки замедленного коксования. Благодаря реализации этого проекта НПЗ Панчево достигнет уровня лучших предприятий мира по глубине переработки. Ожидаемый эффект в 2019 г. – вывод НПЗ на максимальную мощность (4,6 млн т в год), увеличение глубины переработки до 99,2 %, увеличение выхода светлых нефтепродуктов до 87 %.

¹ — Указана установленная мощность НПЗ Панчево. НПЗ Нови-Сада (2,495 млн т) находится в процессе реконструкции, переработка нефти не планируется в течение 2016–2018 гг.

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА НА НПЗ СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ

«СЛАВНЕФТЬ-ЯНОС»

МОЗЫРСКИЙ НПЗ

■ Установленная мощность ■ Переработка



66,7 %

75,54 %

55,3 %

60,55 %

Ключевые события 2017 г.:

- запуск в эксплуатацию новой установки по производству базовых масел III группы и масляной основы буровых растворов;
- начало выпуска новых продуктов, в том числе маловязкой углеводородной основы буровых растворов, масел III группы, битумов марок EN 100/150, EN 70/100, EN 50/70;
- продукты НПЗ стали дипломантами Всероссийского конкурса программы «100 лучших товаров России».

Планы на 2018 г.:

- завершение строительства установки утилизации сероводорода «Мокрый катализ – 2», эстакады герметичного налива ароматических углеводородов;
- замена сырья установки УПВ на природный газ;
- продолжение модернизации вакуумной колонны установки ВТ-6;
- продолжение работ по проекту комплекса глубокой переработки нефти.

² — Доля ПАО «Газпром нефть».

³ — Доля ПАО «Газпром нефть». Объем переработки нефти на Мозырском НПЗ определяется графиком, утверждаемым Минэнерго России. Компания может перерабатывать до 50 % поставляемой на завод нефти. Фактический объем переработки на заводе определяется его экономической эффективностью.

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

Результат повышения эффективности Московского НПЗ в 2017 г. составил

1,3 МЛРД РУБ.

МОСКОВСКИЙ НПЗ

В 2017 г. специалисты Московского НПЗ реализовали 45 мероприятий для повышения производственной эффективности.

Совокупный экономический эффект по итогам года достиг 1,3 млрд руб. Работы проведены на 25 технологических объектах.

Наибольший эффект предприятие получило от модернизации установки первичной переработки нефти ЭЛОУ-АВТ-6, благодаря чему эффективность работы печей возросла на 16 п. п., до 83 %. Также был увеличен выпуск компонентов высокооктанового бензина на установке каталитического риформинга и снижена нагрузка на технологическое оборудование установки висбрекинга.

СБЫТ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ОСУЩЕСТВЛЯЕТ РЕАЛИЗАЦИЮ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ КРУПНЫМ ОПТОМ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИИ И ЗА РУБЕЖОМ. МЕЛКООПТОВАЯ И РОЗНИЧНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ, В ТОМ ЧИСЛЕ ЧЕРЕЗ СЕТЬ АВТОМОБИЛЬНЫХ ЗАПРАВОЧНЫХ СТАНЦИЙ (АЗС), ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫМИ СБЫТОВЫМИ ДО.

СХЕМА СБЫТА НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ



→ Потоки нефти
→ Потоки нефтепродуктов



ПРОДАЖА НЕФТИ

В 2017 г. объем реализации нефти вырос на 16,8 % относительно предыдущего года – до 26,5 млн т – вследствие увеличения объемов экспорта и международных продаж нефти¹. Увеличение добычи на Новопортовском, Мессояхском и Приразломном месторождениях, а также снижение объемов поставки нефти на нефтеперерабатывающие заводы Группы способствовали росту поставок нефти на экспорт в дальнее зарубежье на 41,1 % к уровню 2016 г. Увеличение продаж на международном рынке на 45,2 % связано с ростом добычи в Ираке. Снижение продаж нефти на внутреннем рынке на 25 % год к году вызвано в основном снижением экономической эффективности трейдинговых операций.

В целях обеспечения транспортировки растущих объемов нефти с Новопортовского месторождения Компания активно расширяет свой танкерный флот. В 2017 г. к вывозу нефти Новопортовского месторождения приступили четыре танкера ледового класса Arc7, общее число танкеров данного типа достигло шести. Таким образом, танкерный флот Компании для вывоза нефти в 2018 г. составит шесть танкеров ледового класса Arc7 и два танкера ледового класса Arc5. С учетом дальнейшего увеличения объемов добычи нефти было принято решение о привлечении седьмого танкера типа «Штурман Альбанов», который будет построен в 2019 г.

ПРОДАЖА НЕФТИ (МЛН Т)

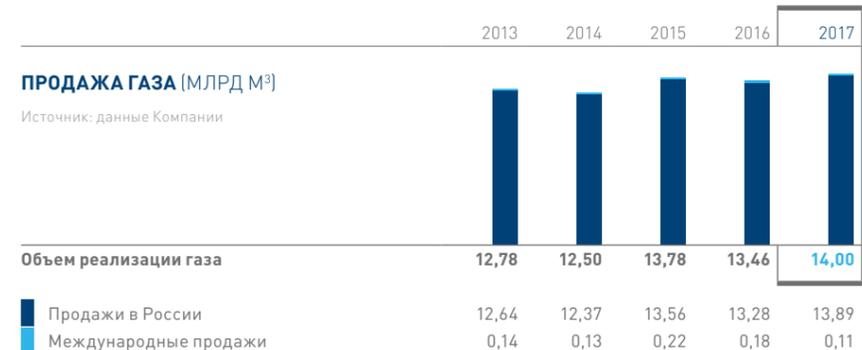
Источник: данные Компании



ПРОДАЖА ГАЗА

ПРОДАЖА ГАЗА (МЛРД М³)

Источник: данные Компании



Объем реализации газа (природный и попутный газ, без учета газа в доле «Газпром нефти» в СП «Нортгаз» и «Арктикгаз») на внутреннем рынке увеличился на 4,6 % год к году вследствие роста добычи природного газа по ДО.

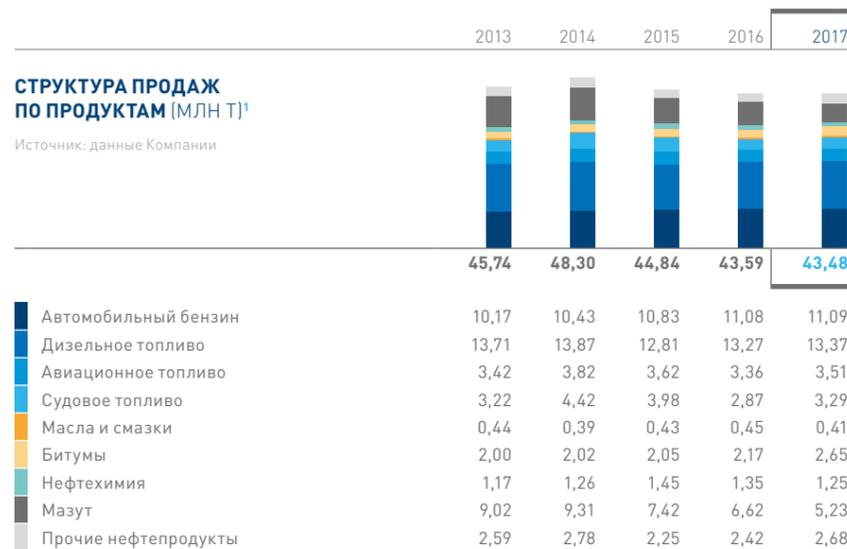
¹ — Международные продажи – продажи зарубежными ДО «Газпром нефти».



ПРОДАЖА НЕФТЕПРОДУКТОВ

СТРУКТУРА ПРОДАЖ ПО ПРОДУКТАМ (МЛН Т)¹

Источник: данные Компании



СТРУКТУРА ПРОДАЖ ПО РЕГИОНАМ (МЛН Т)

Источник: данные Компании



¹ — Данные изменены с учетом корректировки на международные продажи (реализация NIS), которые ранее попадали в строку «Прочие нефтепродукты».

² — Премиальные продажи:
 - 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 топливозаправочных комплексов (ТЗК) в аэропортах и терминалах – в портах;
 - продажи фасованных нефтепродуктов. К данной группе относятся все продажи масел в бочках и канистрах, продажи битумов в кловвертейнерах 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.

В 2017 г. Компания продала 43,48 млн т нефтепродуктов, что на 0,3 % меньше, чем в предыдущем году. Прежде всего это обусловлено снижением производства темных нефтепродуктов на российских нефтеперерабатывающих заводах Группы, что нашло отражение в сокращении объемов реализации мазута в 2017 г. относительно 2016 г. на 21,0 % – с 6,6 до 5,2 млн т. При этом в отчетном периоде выросли продажи светлых нефтепродуктов – моторных топлив (+0,5 %), авиационного топлива (+4,5 %), а также судового топлива (+14,6 %) и битумных материалов (+22,1 %).

Снижение общей реализации в 2017 г. произошло за счет падения объемов экспорта нефтепродуктов в дальнее зарубежье.

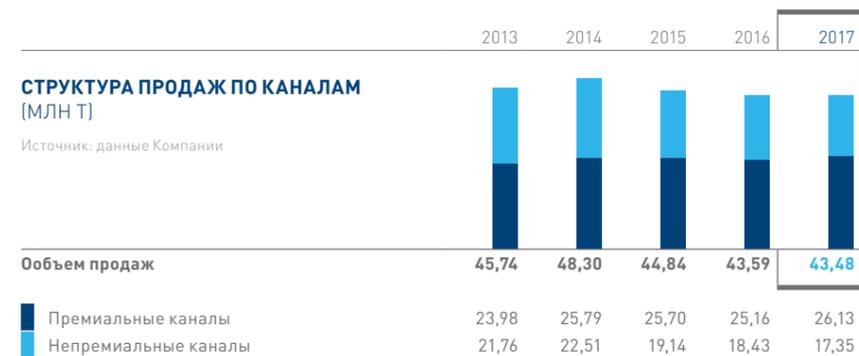
Реализация нефтепродуктов на внутреннем рынке выросла на 3,1 %. Продажи росли по всей линейке нефтепродуктов, кроме продукции нефтехимии (–16,7 % год к году) и судового топлива (–12,9 %). В то же время существенно выросли объемы продаж битумов (+24,8 %) и дизельного топлива (+7,9 %).

Экспорт в дальнее зарубежье упал на 11,4 % – до 9,5 млн т. Наибольшее влияние оказало сокращение поставок мазута (–28,9 %) и дизельного топлива (–23,3 %). При этом в два раза выросли поставки в дальнее зарубежье судового топлива и на 62,5 % – поставки авиационного топлива, что связано с повышением спроса на международные перевозки и расширением географии присутствия.

СТРУКТУРА ПРОДАЖ ПО КАНАЛАМ

СТРУКТУРА ПРОДАЖ ПО КАНАЛАМ (МЛН Т)

Источник: данные Компании



Объем премиальной реализации² в отчетном периоде вырос на 3,9 % – до 26,1 млн т. Успехи Компании по развитию каналов премиальных продаж, расширению географии поставок и номенклатуры выпускаемой премиальной продукции позволили по итогам года нарастить долю на розничных рынках большинства нефтепродуктов, включая рынки моторных топлив, авиационного керосина, смазочных материалов и премиальных битумных материалов.

Наиболее высокие темпы роста премиальных продаж Компании в 2017 г. были отмечены на рынке авиатопливообеспечения, а также на рынке битумных материалов. Продажи авиационного топлива Компании через премиальные

Продажи авиационного топлива Компании через премиальные каналы в 2017 г. увеличились на

8 %

каналы увеличились на 8 %, а продажи битумов – на 22,0 %. Рост премиальных продаж масел и моторных топлив составил 6,7 и 3,9 % соответственно. Информация о реализации отдельных нефтепродуктов представлена в соответствующих разделах Отчета.



МОТОРНЫЕ ТОПЛИВА И АЗС

ПРОДАЖА МОТОРНЫХ ТОПЛИВ

ПРЕМИАЛЬНЫЕ ПРОДАЖИ МОТОРНЫХ ТОПЛИВ ПО РЕГИОНАМ (МЛН Т)

Источник: данные Компании



Развитие сегмента мелкооптовой и 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 странах СНГ по объему розничных продаж и эффективности сети АЗС к 2025 г.

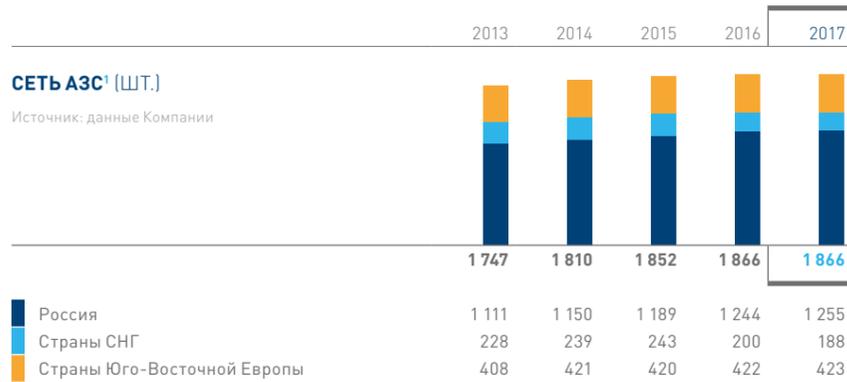
Развитие сегмента мелкооптовой и розничной реализации нефтепродуктов является одним из ключевых направлений деятельности Компании.

Рост объемов реализации премиальных каналов в России обусловлен, главным образом, ростом реализации корпоративным клиентам за счет увеличения продаж существующим клиентам, а также привлечения новых клиентов.

СЕТЬ АЗС

СЕТЬ АЗС¹ (ШТ.)

Источник: данные Компании



В России Компания располагает одной из крупнейших и географически диверсифицированных сбытовых сетей на розничном рынке автомобильного топлива. На конец 2017 г. сеть АЗС «Газпромнефть» в России насчитывала 1 255 станций, из них 1 193 собственных и 62 – управляемых партнерами-франчайзи. За 2017 г. сеть АЗС «Газпромнефть» в России увеличилась на 11 объектов. С учетом франчайзинговой сети розничная сеть АЗС «Газпромнефть» представлена в 40 регионах России. Развитие сети и повышение ее эффективности позволяет Компании наращивать долю рынка в регионах присутствия. По итогам года доля Компании на розничном рынке моторных топлив в регионах присутствия составила 23,2 %.

На зарубежных рынках сеть АЗС Компании представляют 611 объектов, в том числе 188 АЗС в странах СНГ (Беларусь, Казахстан, Таджикистан и Киргизия) и 423 АЗС в Юго-Восточной Европе (Сербия, Босния, Болгария и Румыния).

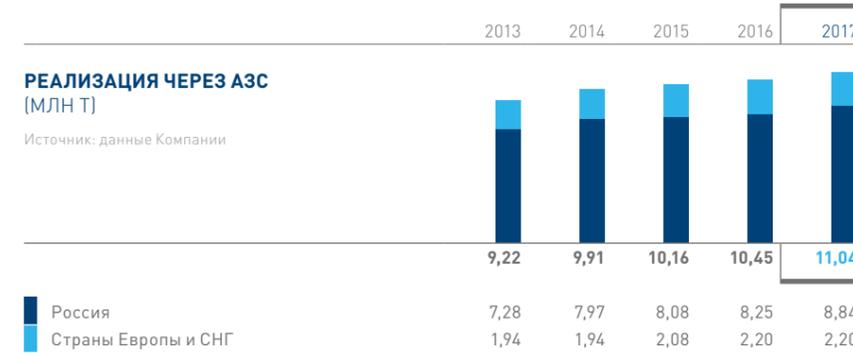
Снижение количества АЗС за рубежом вызвано проведенной в 2017 г. оптимизацией розничной сети в странах СНГ в целях повышения ее экономической эффективности.

Рост розничных продаж моторных топлив Компании в России существенно опережал темпы роста рынка. Так, Компания нарастила розничные продажи автомобильных бензинов в России на 3,6 % при росте рынка на 1,1 %. Рост розничных продаж дизельного топлива составил 14 %, в то время как рынок вырос на 2,3 %. В 2017 г. доля Компании на розничном рынке автомобильных бензинов России составила 14,9 %, что на 0,4 п. п. больше, чем в 2016 г. Рыночная доля на рынке дизельного топлива достигла 19,1 % (+2 п. п. к 2016 г.).

¹ До 2015 г. в Компании не было франчайзинговой сети АЗС, с 2016 г. данные показаны с учетом франчайзинга.

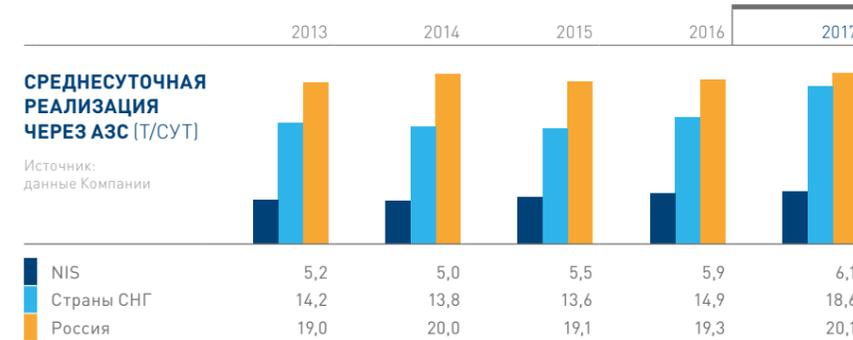
РЕАЛИЗАЦИЯ ЧЕРЕЗ АЗС (МЛН Т)

Источник: данные Компании



СРЕДНЕСУТОЧНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ ЧЕРЕЗ АЗС (Т/СУТ)

Источник: данные Компании



По итогам года общий объем розничной реализации моторных топлив вырос на 6,2 % относительно 2016 г. и составил 11,0 млн т, из них 8,8 млн т в России.

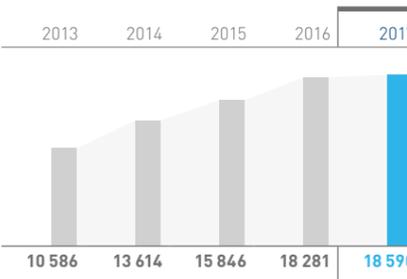
В 2017 г. показатель среднесуточной реализации через одну станцию в России вырос на 4,1 % и составил 20,1 т/сут. При этом мероприятия по оптимизации и повышению экономической эффективности розничной сети АЗС «Газпромнефть» в странах СНГ обеспечили рост суточной прокачки в этом регионе на 24,8 % относительно 2016 г. – до 18,6 т/сут. Среднесуточная реализация в странах Европы увеличилась в 2017 г. до 6,1 т/сут (+3,4 % к 2016 г.).

СОПУТСТВУЮЩИЕ ПРОДАЖИ

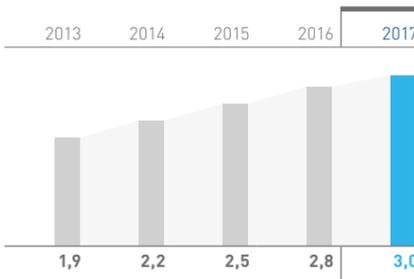
ЭФФЕКТИВНОСТЬ ПРОДАЖ СОПУТСТВУЮЩИХ ТОВАРОВ (СТ), РОССИЯ И СТРАНЫ СНГ

Источник: данные Компании

ВЫРУЧКА СТ (МЛН РУБ. С НДС)



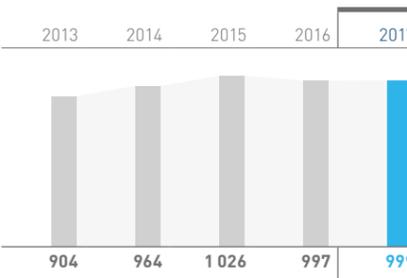
ВЫРУЧКА СТ НА 1 Т НЕФТЕПРОДУКТОВ, ПРОДАННЫХ ФИЗИЧЕСКИМ ЛИЦАМ (ТЫС. РУБ. С НДС)



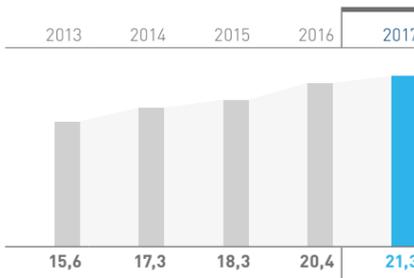
Повышенное внимание Компания уделяет развитию сопутствующих продаж, которые являются одним из самых перспективных направлений розничного бизнеса в России и странах СНГ. Общая выручка по каналу «Сопутствующий бизнес» увеличилась на 2 % относительно прошлого года и составила 18,59 млрд руб. Рост сопутствующих продаж обеспечил рост ключевых показателей эффективности (КПЭ) данного направления бизнеса.

Драйверами роста показателей стали новинки кафе, применение точечного ценообразования, развитие ассортимента собственной товарной марки, ввод в эксплуатацию новых кофемашин с расширенным меню, развитие проекта «ТВ-Медиа».

КОЛИЧЕСТВО АЗС С МАГАЗИНОМ НА КОНЕЦ ГОДА (ШТ.)



ВЫРУЧКА СТ НА 1 М² ТОРГОВОЙ ПЛОЩАДИ (ТЫС. РУБ. С НДС)



Цифровая платформа управления АЗС

Технология D.1

-45 %

СНИЖЕНИЕ ЗАТРАТ АЗС ЗА СЧЕТ ЦИФРОВИЗАЦИИ

58

АЗС ПЕРЕВЕДЕНЫ В 2017 Г. В АВТОМАТИЧЕСКИЙ ФОРМАТ РАБОТЫ

3

МИН. СОСТАВЛЯЕТ СРЕДНЕЕ ВРЕМЯ ОБСЛУЖИВАНИЯ НА АВТОМАТИЧЕСКИХ АЗС

«Газпром нефть» планомерно переводит свои АЗС в автоматический формат работы. Автономизация работы сокращает прямые затраты на станции почти на 45 %.

Все автоматические АЗС управляются централизованно из единого диспетчерского центра, где в режиме реального времени контролируются все параметры оборудования и качества нефтепродуктов. Даже кофе-машины на АЗС «Газпромнефть» управляются из единого автоматизированного центра, который следит за соблюдением рецептуры и числом проданных чашек.

В дальнейшем полученный опыт может быть использован для создания единой сбытовой платформы, в рамках которой будут объединены все звенья топливной сбытовой цепи. На этой цифровой площадке любой участник рынка сможет немедленно получить необходимое ему решение. Для Компании это будет означать кратный рост количества и скорости транзакций при минимальных издержках.

ПРОГРАММА ЛОЯЛЬНОСТИ

Программа лояльности «Нам По Пути» для клиентов сети АЗС «Газпромнефть» остается лидером по количеству участников среди ВИНК. На конец 2017 г. участниками Программы в России и СНГ являлись 12,4 млн автолюбителей России, что на 16,2 % больше, чем в 2016 г.

На участников программы лояльности приходится 83 % от общего объема реализации сети АЗС в России физическим лицам – по этому показателю прирост составил 3 п. п.

Ключевой показатель потребительской лояльности сети АЗС «Газпромнефть» – индекс NPS – в 2017 г. составил 59 пунктов, что на два пункта выше, чем в 2016 г. Это говорит о высокой готовности клиентов рекомендовать сеть АЗС «Газпромнефть».

В условиях высокой конкуренции на розничном рынке нефтепродуктов основным инструментом сохранения лояльности текущих и привлечения новых клиентов является рекламная и маркетинговая активность. Всего за 2017 г. было проведено 13 федеральных

и региональных рекламных акций, общий эффект от которых составил 67,2 тыс. т дополнительной реализации топлива. Маркетинговые мероприятия обеспечили привлечение 440,4 тыс. новых клиентов.

В 2017 г. стартовали первые целевые маркетинговые кампании (ЦМК). За период с марта по декабрь 2017 г. проведено 11 ЦМК. В целевых акциях приняли участие 3,2 млн клиентов АЗС «Газпромнефть», что составляет 74 % от активной клиентской базы сети. Дополнительная реализация топлива от целевых кампаний составила 114 тыс. т.

БРЕНДИРОВАННОЕ ТОПЛИВО

ПРОДАЖИ ПРЕМИАЛЬНОГО ТОПЛИВА В РОССИИ И СТРАНАХ СНГ

Источник: данные Компании

Показатель	2015	2016	2017
G-DRIVE 95 (ТЫС. Т)	565	594	622
доля от продаж в корзине 95-х бензинов через АЗС (%)	27	27	27
G-DRIVE 98 (ТЫС. Т)	63	62	64
доля от продаж в корзине 98-х бензинов через АЗС (%)	96	95	91
G-DRIVE 92 (ТЫС. Т)	21	25	23
доля от продаж в корзине 92-х бензинов через АЗС (%)	1	1	1
G-DRIVE 100 (ТЫС. Т)	-	-	2
доля от продаж в корзине 100-х бензинов через АЗС (%)	-	-	100

Брендированное топливо G-Drive было выведено на российский рынок в 2010 г. и с самого начала продаж активно набирало популярность, в том числе благодаря продвижению на платформе автоспортивной команды G-Drive Racing, добившейся лидирующих позиций в мировом и европейском чемпионатах по гонкам на выносливость.

В 2017 г. Компания увеличила продажу премиального брендированного топлива на собственных АЗС на 4 %. Общий объем реализации брендированного топлива в России и странах СНГ в 2017 г. достиг 711 тыс. т, или 7,4 % от общего объема розничной реализации автомобильных бензинов. По итогам года каждый третий реализованный на АЗС литр бензина АИ-95 и выше был G-Drive.

Количество АЗС, предлагающих брендированное топливо в 2017 г.

1 182 +5 %
СТАНЦИИ

В 2017 г. ПАО «Газпром нефть» продолжила активное развитие продуктовой линейки брендированного моторного топлива. Компания представила рынку новые фирменные бензины – G-Drive 100, «Опти 92» и «Опти 95», а также начала продвижение в нескольких регионах топлива «Дизель Опти».

По сравнению с прошлым годом количество АЗС, предлагающих брендированное топливо, увеличилось на 5 % и достигло 1 182 станций.

Премиальные бензины

Технология D.2



711

ТЫС. Т

ПРОДАЖИ БРЕНДИРОВАННОГО ТОПЛИВА
В 2017 Г. В РОССИИ И СТРАНАХ СНГ



29 %

ПРОДАЖ БЕНЗИНОВ АИ-95 И ВЫШЕ
ПРИХОДИТСЯ НА БРЕНДИРОВАННОЕ
ТОПЛИВО

В 2017 г. «Газпром нефть» начала продажи бензина G-Drive с октановым числом 100. Это премиальный продукт, предназначенный для современных двигателей, которые в большинстве приспособлены к работе на бензинах с октановым числом 95 и выше.

Бензин G-Drive 100 улучшает эксплуатационные качества двигателя автомобиля, увеличивает его мощность и динамику ускорения. Кроме того, использованием этого топлива обеспечивается очистка и защита двигателя от износа.

Топливо G-Drive содержит активный комплекс присадок, который увеличивает эффективность работы двигателя. Входящий в его состав модификатор трения последнего поколения позволяет значительно повысить эффективность работы двигателя. Характеристики бензина G-Drive 100 были подтверждены ведущим отраслевым институтом ВНИИ НП, а его соответствие европейским стандартам качества – крупнейшей международной лабораторией SGS.

ГАЗОМОТОРНЫЕ ВИДЫ ТОПЛИВА

РЕАЛИЗАЦИЯ ГАЗОМОТОРНОГО ТОПЛИВА И КОЛИЧЕСТВО АВТОМОБИЛЬНЫХ СТАНЦИЙ

Источник: данные Компании

Показатель	2013	2014	2015	2016	2017
СУГ (тыс. т)	93	97	105	115	97
КПГ (тыс. м ³)	12 749	15 106	17 080	17 500	19 314
Число АГЗС ¹	123	136	153	156	151
Число АГНКС ²	4	7	7	7	7

Экологичность и экономичность играют ключевую роль для муниципального и коммерческого транспорта в крупных городах, что делает эти сегменты крупными потребителями газомоторного топлива. «Газпром нефть» уделяет пристальное внимание развитию продаж газомоторных видов топлива, в частности сжиженных углеводородных газов (СУГ) и компримированного природного газа (КПГ).

В 2017 г. объем реализации СУГ уменьшился на 16 % – до 97 тыс. т. Ключевой причиной стала оптимизация сети автомобильных газозаправочных станций (АГЗС) в странах СНГ, которые являются крупным рынком розничной реализации СУГ. Реализация КПГ в отчетном периоде возросла на 10 % относительно 2016 г., достигнув 19 314 тыс. м³.

В 2017 г. количество АГЗС в составе многотопливных заправочных комплексов под брендом «Газпромнефть» уменьшилось на пять единиц и составило 151 шт.

¹ — Количество АГЗС в составе многотопливных заправочных комплексов под брендом «Газпромнефть».
² — Количество автомобильных газонаполнительных компрессорных станций (АГНКС).



ЗАПРАВКА АВИАЦИОННОГО ТРАНСПОРТА

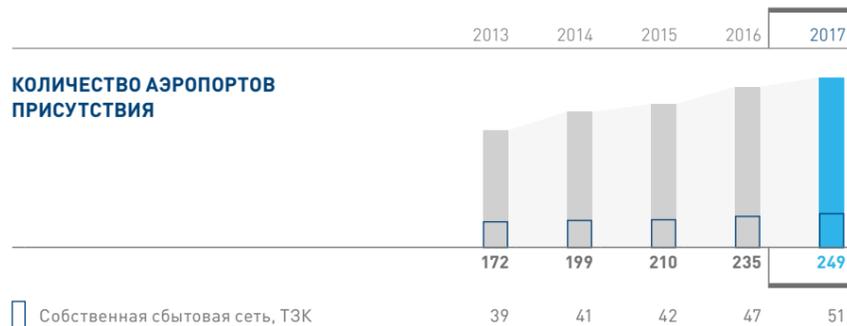
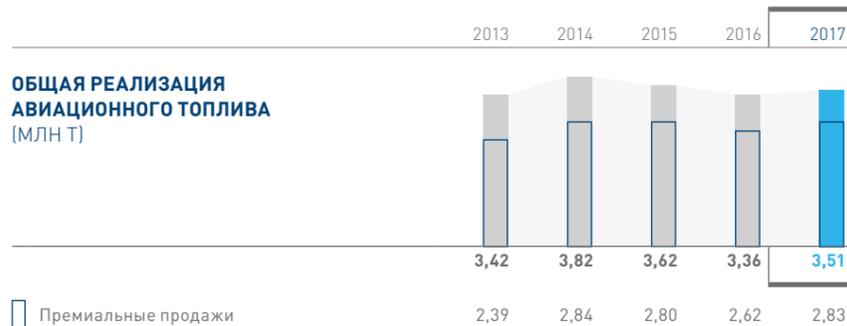
За 2017 г. розничный рынок авиационного топлива в России вырос на 7,4 %. «Газпром нефть» остается лидером на этом рынке с долей 25,6 %.

Совокупный объем продаж авиационного топлива Компании в 2017 г. увеличился на 4,5 % – до 3,5 млн т. Объем премиальных продаж в 2017 г. составил 2,8 млн т, что выше аналогичного показателя за прошлый период на 8,0 %. Данный результат был достигнут за счет роста реализации на сторонних (в основном аэропорт Внуково) и собственных ТЗК (аэропорты Толмачево, Пулково, Кольцово), а также увеличения спроса за пределами России (операции реселлинга).

Сбытовая сеть (ТЗК) «Газпромнефть-Аэро» в 2017 г. выросла на 14 единиц по сравнению с 2016 г. По состоянию на конец 2017 г. собственная сбытовая сеть «Газпромнефть-Аэро» состояла из 50 ТЗК на территории России и 1 ТЗК в Киргизии. Кроме того, «Газпромнефть-Аэро» обеспечивает своих потребителей авиационным керосином в девяти сторонних аэропортах России и 189 аэропортах за ее пределами на территории 64 стран. В 2017 г. началась деятельность по заправке в крыло в аэропортах Кадала (Чита) и Храброво (Калининград).

ЗАПРАВКА АВИАЦИОННОГО ТРАНСПОРТА

Источник: данные Компании



В мае 2017 г. «Газпром нефть» стала генеральным партнером авиатопливного форума Международной ассоциации воздушного транспорта (International Air Transport Association, IATA), который впервые прошел в России, в Санкт-Петербурге. Мероприятие было рекордным по количеству участников, собрав более 650 делегатов из 61 страны. Были представлены 57 крупнейших авиакомпаний мира и более 100 поставщиков топлива и оборудования для заправки судов.

Доля на российском рынке в 2017 г.

25,6 %

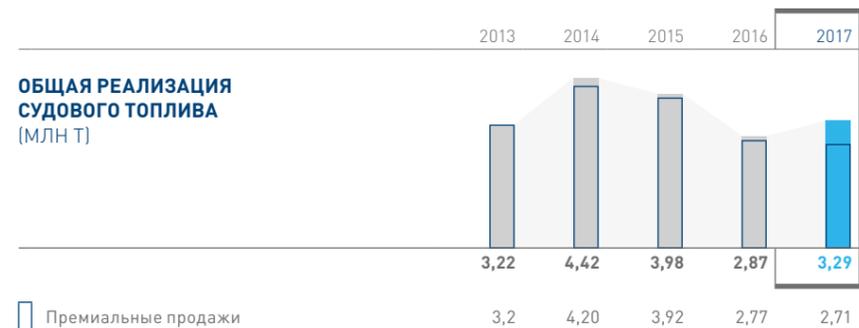


БУНКЕРОВКА СУДОВ

Компания осуществляет бункеровку судов во всех ключевых портах России (20 морских и 14 речных). В настоящее время «Газпромнефть Марин Бункер» имеет самую обширную географию деятельности на территории России среди всех отечественных бункерных компаний. Клиентами Компании являются крупные российские и иностранные судоходные компании. Кроме того, бункеровка судов осуществляется в портах Констанца (Румыния), Рига (Латвия) и Таллинн (Эстония). Собственный флот Компании насчитывает 11 судов-бункеровщиков.

БУНКЕРОВКА

Источник: данные Компании



Важные направлениями развития бункеровочного бизнеса Компании в 2017 г.:

- вывод на рынок нового экологического продукта ТСУ-80 производства Омского НПЗ для соблюдения требований законодательства по содержанию серы в судовых топливах;
- обеспечение бункеровки судов в рамках проектов ПАО «Газпром», включая суда, реализующие строительство «Турецкого потока», а также шельфовые проекты в Арктике, Охотском и Черном морях.

Экологичное судовое топливо

Технология С.6



<0,1 %

СЕРЫ
должно содержать судовое топливо для зон контроля выбросов



27 %

ДОЛЯ КОМПАНИИ НА РЫНКЕ СУДОВОГО ТОПЛИВА В БАЛТИЙСКОМ РЕГИОНЕ



158

ТЫС. Т В ГОД
ПОТЕНЦИАЛ РЫНКА ЭКОЛОГИЧНОГО СУДОВОГО ТОПЛИВА

В 2017 г. Омский НПЗ начал производство судового топлива ТСУ-80 с содержанием серы менее 0,1 %.

Благодаря минимальному содержанию серы продукт подходит для применения в зонах контроля выбросов, определенных международной конвенцией по предотвращению загрязнений судами MARPOL¹. Это Балтийское и Северное моря, пролив Ла-Манш, прибрежные воды Северной Америки и Карибское море.

Технология производства малосернистого судового топлива из гидроочищенного вакуумного газойля каталитического крекинга разработана специалистами

Омского НПЗ в 2016 г. Рецепт новой марки включает присадку, снижающую температуру текучести и препятствующую оседанию в судовом топливе парафинов.

Новый продукт быстро получил признание: за полгода с начала продаж был реализован весь объем выделенного ресурса в размере 48 тыс. т. В планах на 2018 г. – увеличение объема продаж до 102 тыс. т.

¹ — MARPOL – Международная конвенция по предупреждению загрязнения акваторий судами.



Бункеровочный рынок в России вырос на 2,5 % в сравнении с 2016 г. Доля Компании на российском рынке в 2017 г. составила 16,6 %.

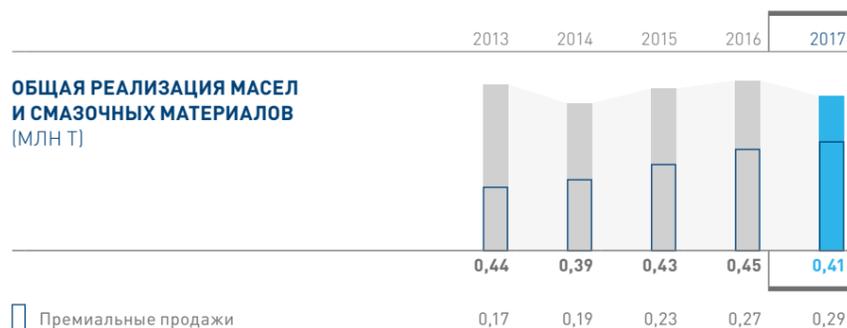
Рост общего объема реализации судового топлива на 14,6 % относительно 2016 г. определяется двукратным увеличением объемов экспорта и продаж в странах дальнего зарубежья. Объем премиальных продаж судового топлива в 2017 г. составил 2,7 млн т, снизившись относительно 2016 г. на 60 тыс. т, или на 2,2 %. Причиной снижения премиальных продаж стало сокращение бизнеса на Дальнем Востоке, поскольку негативное влияние рыночных факторов сделало это направление поставок нерентабельным. Оставшийся ресурс был распределен в более маргинальные регионы – на Северо-Запад и Черное море. Также сокращение было частично компенсировано восстановлением продаж на внутренних водных путях.



ПРОИЗВОДСТВО И ПРОДАЖА МАСЕЛ И СМАЗОК

РЕАЛИЗАЦИЯ МАСЕЛ И СМАЗОК

Источник: данные Компании



Доля на российском рынке в 2017 г.

16,6 %

Компания осуществляет бункеровку судов во всех ключевых портах России (20 морских и 14 речных). «Газпромнефть Марин Бункер» имеет самую обширную географию деятельности на территории России среди всех отечественных бункерных компаний.

«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. Производство масел и смазочных материалов осуществляется на пяти производственных площадках в России и Италии.

В 2017 г. было реализовано 0,4 млн т масел и смазочных материалов. При этом объем премиальных продаж составил 0,29 млн т, что на 7,4 % выше прошлогоднего показателя. Рост премиальной реализации был обеспечен главным образом увеличением на 10 % к 2016 г. продаж в России¹, в том числе продукции под брендом G-Family (+11 % к 2016 г.). По итогам года доля «Газпром нефти» на рынке масел и смазочных материалов в России увеличилась на 1,3 п. п. – до 21,3 %.

¹ — Рынок фасованных масел.

Компания существенно расширила свою товарную линейку. Так, было начато производство судовых масел под собственной торговой маркой Gazpromneft Ocean, предназначенных для двигателей, работающих на различном топливе и установленных на всех типах судов. «Газпром нефть» первой среди российских компаний начала выпускать базовые масла низкой вязкости для буровых растворов по собственной технологии. Импортозамещающая продукция выведена на рынок под маркой Gazpromneft Drilline. Кроме того, начались продажи 66 новых наименований других премиальных продуктов, которые включают в себя синтетические компрессорные и турбинные масла для промышленного применения, гидравлические, трансмиссионные и моторные масла (в том числе синтетические) для легкового и коммерческого автотранспорта.

В 2017 г. была продолжена работа с регионами России по программе импортозамещения. К программе подключились Сахалинская, Брянская, Ульяновская, Свердловская области и Краснодарский край, а общее число ее участников достигло 15 регионов. Программа предусматривает заключение соглашений с региональными и муниципальными органами власти о поставках смазочных материалов собственного производства взамен импортных, что позволяет обеспечить экономию бюджетных средств для предприятий жилищно-коммунального (ЖКХ) и сельского хозяйства. За прошедший год международная география продаж масел «Газпром нефти» была расширена до 72 стран. Среди стран, в которые начались поставки, – Иран, Перу, Сенегал, Таиланд.

В 2017 г. международная сеть премиальных брендируемых станций технического обслуживания (СТО) G-Energy Service выросла на 44 новые станции, т. е. до 120 станций в 14 странах.

Доля на российском рынке в 2017 г.

21,3 %

Подробнее о новых продуктах под брендами Gazpromneft Ocean и Gazpromneft Drilline читайте на с.76

Базовые масла низкой вязкости для буровых растворов

Технология С.7



5

ТЫС. Т В ГОД

СОБСТВЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО БАЗОВЫХ МАСЕЛ ДЛЯ БУРОВЫХ РАСТВОРОВ



-50 %

СНИЖЕНИЕ ПОТЕРЬ БУРОВОГО РАСТВОРА ПРИ ИСПОЛЬЗОВАНИИ НОВЫХ БАЗОВЫХ МАСЕЛ



-30 %

ЭКОНОМИЯ ЗАТРАТ НА БАЗОВЫЕ МАСЛА ДЛЯ БУРОВЫХ РАСТВОРОВ

Буровые растворы на углеводородной основе – один из способов повышения продуктивности на сложных скважинах. Основной их компонент – специализированные низковязкие масла, которые занимают в составе раствора 70–90 %.

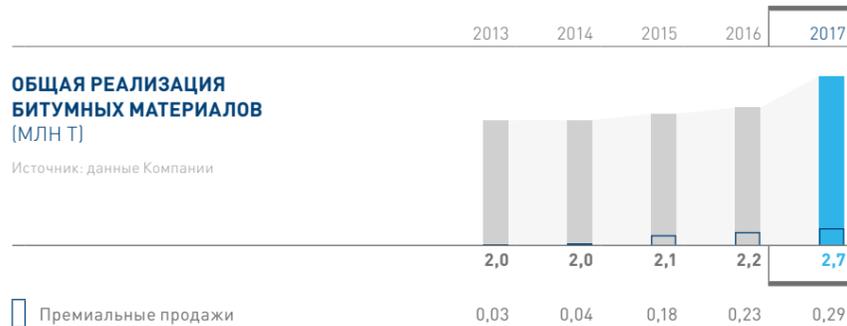
Раньше масляную основу для таких растворов импортировали. Но в 2017 г. «Газпром нефть» начала выпуск собственных низковязких масел для буровых растворов под маркой Gazpromneft Drilline. Первые же промышленные испытания, которые прошли на одной из скважин Царичанского + Филатовского нефтяного месторождения, показали отличные технические характеристики. Гидравлические потери давления

снизились на 10 %, потери бурового раствора в скважине – на 50 %.

Разработка велась компанией «Газпромнефть – СМ» совместно со специалистами Научно-технического центра «Газпром нефти», а также при поддержке РГУ нефти и газа (НИУ) им. И. М. Губкина. Выпуск масел налажен на НПЗ «Славнефть-ЯНОС». Сейчас ассортимент марки Gazpromneft Drilline включает четыре наименования. Проект позволил «Газпром нефти» почти полностью исключить в технологической цепочке производства буровых растворов применение импортных базовых масел и на 30 % снизить затраты на это сырье.



БИТУМНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

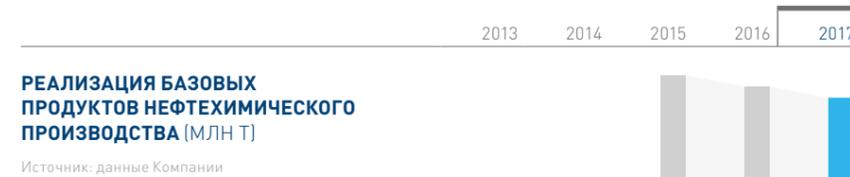


ПАО «Газпром нефть» – один из крупнейших производителей и поставщиков битумной продукции в России. Доля Компании на российском рынке битумных материалов¹ в 2017 г. увеличилась на 3,1 п. п. – до 34,4 %. В 2017 г. Компания реализовала 2,7 млн т битумных материалов, что на 22,0 % больше, чем в прошлом периоде. Рост объема реализации битумов обусловлен ростом спроса на российском рынке, выходом на новые зарубежные рынки и расширением географии процессинга на сторонних площадках. Собственные мощности «Газпром нефти» по производству битумных материалов находятся в России (Москва, Омск, Ярославль, Рязань, Вязьма), Сербии и Казахстане. В 2017 г. было начато производство битумов на процессинговых площадках в Приволжском, Сибирском, Уральском и Северо-Западном федеральных округах, а также на двух площадках в Казахстане. Сейчас количество процессинговых площадок составляет 7 шт.

Кроме этого, Компания увеличила производительность своих активов: в Казахстане в два раза (с 550 до 1 000 т/сут) и в Рязани – на треть (с 288 до 384 т/сут). В 2016 г. «Газпром нефть» купила контрольный пакет акций ООО «НОВА-Брит» (Вязьма) – крупного производителя инновационных битумных материалов. В 2017 г. на предприятии началось производство таких инновационных продуктов, как защитно-восстановительные и пропиточные составы и грунтовки. Продукция марки «Брит» была применена при ремонте взлетно-посадочных полос на аэродроме в г. Алматы. Также эта продукция была одобрена для применения при строительстве и проведении ремонтных работ в метрополитене Санкт-Петербурга. В 2017 г. Компания вывела премиальную продукцию на новые рынки: как в развитые страны, такие как Финляндия, так и в развивающиеся – Боливию, Чили, Перу.



НЕФТЕХИМИЯ



ПАО «Газпром нефть» – крупнейший российский производитель 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 – НПП «Нефтехимия» (Москва) и ООО «Полиом» (Омск). В 2017 г. объем производства полипропилена составил 103 тыс. т на НПП «Нефтехимия» и 205 тыс. т на ООО «Полиом». Кроме того, в 2017 г. НПП «Нефтехимия» впервые в России перевела производство полипропилена на бесфталатные катализаторы, которые позволяют выпускать продукцию, рекомендованную для применения в производстве медицинских изделий.

В 2017 г. НПП «Нефтехимия» впервые в России перевела производство полипропилена на бесфталатные катализаторы, которые позволяют выпускать продукцию, рекомендованную для применения в производстве медицинских изделий.

Снижение объемов реализации нефтехимической продукции (за исключением полипропилена) до 1,3 млн т в 2017 г. вызвано сокращением ее выпуска из-за ремонта технологических установок на Московском НПЗ.

Инновационные битумные материалы

Технология С.8



10

ЛЕТ

СРОК СЛУЖБЫ ДОРОЖНОГО ПОКРЫТИЯ С ИННОВАЦИОННЫМИ БИТУМАМИ



+35 %

КОЭФФИЦИЕНТ ВОДОСТОЙКОСТИ ДОРОЖНЫХ ПОКРЫТИЙ С ГЕРМЕТИКОМ «БРИТ ЗВС»



-60 %

СНИЖЕНИЕ ЗАТРАТ НА СОДЕРЖАНИЕ ДОРОГ

Полимерно-битумные вяжущие материалы (ПБВ) создаются на основе битума с добавлением в него полимера и пластификатора.

Они используются для дорожного строительства, потому что намного прочнее и долговечнее обычного асфальтобетона. Благодаря таким материалам затраты на содержание дорог снижаются на 60 %, а срок их жизни продлевается с 3–4 до 7–10 лет.

Компания «Газпромнефть – БМ» в 2016 г. открыла собственный научно-исследовательский центр, где раз-

рабатывает инновационные битумные материалы. Теоретические расчеты проверяются опытным путем на оборудовании, которое моделирует естественные условия эксплуатации дорог.

Помимо дорожных марок битумов, компания выпускает аэродромные битумно-полимерные герметики «БРИТ-Норд» и «БРИТ-Арктик». Они нужны для водонепроницаемых швов на покрытии взлетных полос и шоссе. Еще одна область их применения – создание эластичных вставок между трамвайными рельсами и покрытием городских улиц.

Мультиагентные технологии

Технология D.3



+40 %

ПРИРОСТ ОБЪЕМОВ ДОСТАВКИ НА НОВОПОРТОВСКОЕ МЕСТОРОЖДЕНИЕ В 2017 Г.



4

ГОДА

СОСТАВИТ СРОК ОКУПАЕМОСТИ ПРОЕКТА

Мультиагентные технологии – применение искусственного интеллекта для работы сложных систем в постоянно меняющихся условиях.

Они особенно эффективны в логистике. В мультиагентной системе каждому участнику логистической цепи, среди которых поставщики, склады, транспорт, заказчики и т. д., ставится в соответствие программный агент – цифровой двойник, наделенный определенной логикой действий. Программные агенты стремятся решать задачи по получению и использованию ресурсов максимально эффективно, причем делают это намного быстрее, чем люди, не испытывая усталости и нервного напряжения.

Пилотным проектом по их применению в «Газпром нефти» стала организация снабжения Новопортовского месторождения во время летней навигации 2017 г. Мультиагентная система позволила снизить потери от недогружа транспорта, сократить трудозатраты сотрудников, обеспечить прозрачность закупок и контроль поставок. Следующим этапом станет распространение технологии на весь процесс материально-технического обеспечения «Газпромнефть-Ямала» в рамках проекта «Смарт МТО».

1 — Общий рынок битумов в России.

ИННОВАЦИОННАЯ ИНФРАСТРУКТУРА

ДЕЙСТВУЮЩИЙ В «ГАЗПРОМ НЕФТИ» ПОДХОД К ИННОВАЦИОННОМУ РАЗВИТИЮ «ОТ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЦЕЛЕЙ – К ТЕХНОЛОГИЧЕСКИМ ПРОЕКТАМ» БЫЛ ВНЕДРЕН В 2014 Г. ЕГО СУТЬ – ФОКУС НА ТЕХНОЛОГИЯХ, НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ПРЕОДОЛЕНИЯ ВЫЗОВОВ, НА ПУТИ К ДОСТИЖЕНИЮ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЦЕЛЕЙ КОМПАНИИ.

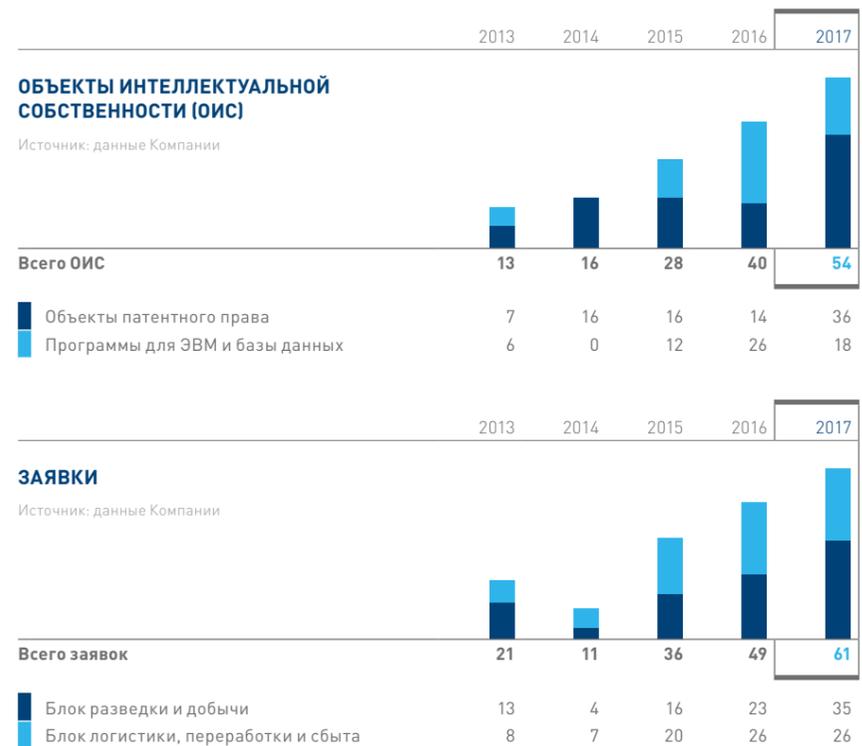
«Газпром нефть» придерживается прагматичного подхода к развитию и внедрению новых технологий. Доступные на рынке эффективные решения приобретаются и адаптируются к условиям конкретных активов. Параллельно Компания развивает рынок технологий, стимулируя партнеров к созданию новых решений и выступая в качестве первого покупателя. Уникальные решения, отсутствующие на рынке, разрабатываются Компанией совместно с отечественными и зарубежными партнерами.

В 2017 г. Компания продолжила наращивать портфель интеллектуальной собственности.

СХЕМА УПРАВЛЕНИЯ ИССЛЕДОВАНИЯМИ И ИННОВАЦИЯМИ



¹ — ПИР – Программа инновационного развития.
² — РИД – результаты интеллектуальной деятельности.



«За нашими успехами в 2017 году, за расширением нашей ресурсной базы, за приростом запасов, за повышением эффективности, за рекордным объемом добычи и рекордной прибылью стоит применение самых современных технологических решений».

Александр Дюков
 Председатель Правления
 ПАО «Газпром нефть»

ОСНОВОПОЛАГАЮЩИЕ ДОКУМЕНТЫ

ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ СТРАТЕГИЯ БЛОКА РАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ

В 2014 г. Блоком разведки и добычи была разработана Технологическая стратегия. Это драйвер органического роста Компании, ключ к решению проблемы рентабельного вовлечения в разработку трудноизвлекаемых запасов. Сегодня Технологическая стратегия охватывает все приоритетные направления деятельности блока, включая технологии геологоразведки и развития ресурсной базы:

- технологии бурения и заканчивания скважин;
- повышение нефтеотдачи и интенсификацию притока;
- разработку нетрадиционных запасов;
- разработку подгазовых залежей;
- электронную разработку активов (ЭРА);
- разработку карбонатных и трещиноватых коллекторов;
- инфраструктуру нового поколения;
- капитальное строительство.

Управление Технологической стратегией осуществляется Управляющим комитетом под председательством первого заместителя Генерального директора ПАО «Газпром нефть».

В Блоке разведки и добычи внедряется система технологического менеджмента (СТМ), которая представляет собой структурированный набор методик, стандартов и вспомогательных инструментов, составляющих единую систему управления процессами поиска, отбора, апробации, внедрения и тиражирования технологий.

Одним из ключевых элементов СТМ является технологический план развития актива (ТПРА) – это портфель предлагаемых технологических решений для каждого конкретного актива.

Реализация проектов в рамках Технологической стратегии дает заметный эффект. Например, в 2017 г. результаты четырех крупных проектов окупили бюджет технологической стратегии 2016 г.

Основными принципами обновленной Технологической стратегии Компании 2018 г. должны стать эффективность вовлечения запасов и поддержка новых проектов добычи.

Приоритетными направлениями станут поддержка новых крупных проектов на ранней стадии реализации (Ямал или Ямбургское месторождение), эффективное вовлечение в добычу остаточных извлекаемых запасов (ОИЗ), вовлечение в разработку трудноизвлекаемых запасов (ТРИЗ) и развитие методов повышения нефтеотдачи.

 [Подробнее о технологиях читайте в разделе «Сырьевая база и добыча» на с. 52](#)

СТРАТЕГИЯ НИОКР БЛОКА ЛОГИСТИКИ, ПЕРЕРАБОТКИ И СБЫТА

В сегменте нефтепереработки действует собственная долгосрочная Стратегия НИОКР. Внедрение результатов НИОКР на нефтеперерабатывающих заводах позволяет Компании увеличивать выход высокомаржинальных продуктов с учетом технологических условий конкретного завода, а также снижать операционные затраты.

Управление портфелем НИОКР на корпоративном уровне осуществляет Дирекция нефтепереработки. За реализацию конкретных проектов отвечают отделы НИОКР нефтеперерабатывающих предприятий. К выполнению НИОКР привлекаются внешние разработчики технологий – ведущие отечественные научные организации и вузы.

В 2017 г. портфель НИОКР в области нефтепереработки насчитывал порядка 30 проектов по ключевым направлениям, в том числе по созданию катализаторов каталитического крекинга и гидрогенизационных процессов. Экономический эффект только от внедрения собственных катализаторов в 2017 г. уже более чем в 2 раза превысил суммарные затраты на НИОКР за последние 7 лет.

 [Подробнее о технологиях читайте в разделе «Нефтепереработка» на с. 64](#)

ПРОГРАММА ИННОВАЦИОННОГО РАЗВИТИЯ

В 2016 г. Компанией была актуализирована Программа инновационного развития, ядром которой стали мероприятия по внедрению комплекса мер, повышающих продуктивность скважин, а также следующие ключевые проекты:

- технологии сода-ПАВ-полимерного заводнения;
- технологии вовлечения в разработку нетрадиционных запасов нефти;
- разработка и постановка на производство катализаторов каталитического крекинга и гидрогенизационных процессов.

Кроме того, важное место в Программе инновационного развития занимают проекты цифровизации производства в добывающем и нефтеперерабатывающем сегментах.

Запланированное финансирование Технологической стратегии и Стратегии НИОКР на 2018 г. около

2,3 млрд руб.

Проекты Технологической стратегии и Стратегии НИОКР вошли в Программу инновационного развития, которая рассчитана прежде всего на партнеров Компании. Это документ, информирующий внешних субъектов инновационной среды о технологических приоритетах и потребностях «Газпром нефти».

Портфельный анализ

В соответствии с лучшей практикой «Газпром нефть» оценивает свои вложения не изолированно, а в составе портфеля.

Для каждого актива в добыче, переработке, сбыте формируется несколько альтернативных вариантов развития, любой из которых может войти в состав итогового портфеля. Для регулярной оценки сотен возможных вариантов и формирования из них оптимальных комбинаций – портфелей проектов – используются собственные аналитические инструменты.

Задача Компании – подобрать оптимальный портфель с учетом стратегических целей, инвестиционных ограничений, допустимой долговой нагрузки, значимости проекта для государства, уровня риска, синергии с будущими проектами. Портфельный анализ позволяет принимать наилучшие инвестиционные решения во всех сферах деятельности Компании, будь то освоение нового месторождения, строительство установки нефтеперерабатывающего завода, развитие сбытовой сети, покупка или продажа актива.

ЦИФРОВАЯ ТРАНСФОРМАЦИЯ

Общий объем данных, накопленных в системе «Газпром нефти»

6 тыс. ТБАЙТ

Для «Газпром нефти» цифровая трансформация – важнейший аспект стратегии развития бизнеса. Во всех сегментах деятельности Компании создаются системы управления производством нового поколения. Они предусматривают интегрированное управление всеми службами для максимизации ценности актива, использование цифровых двойников для оптимизации режимов работы и планов технического обслуживания, а также использование когнитивных систем для поддержки принятия решений операторами. Проекты реализуются на всех этапах цепочки создания стоимости, от добывающих предприятий до сбыта нефтепродуктов.

На данный момент центры обработки данных Компании накопили огромные объемы информации – около 6 тыс. Тбайт. В «Газпром нефти» успешно исследуются возможности их монетизации. В частности, в добыче отдельные компоненты технологий big data опробованы или применяются для решения бизнес-задач по прогнозу эффективности сложных геолого-технических мероприятий, кластеризации скважин, автоматизации интерпретации результатов сейсмических исследований. В свою очередь, в Блоке логистики, переработки и сбыта создан Центр управления эффективностью, задача которого – управлять всей цепочкой добавленной стоимости блока.

Система распространения знаний

Система распространения знаний (СРЗ) – инструмент, помогающий координировать процессы управления и обмена знаниями в области разведки и добычи нефти внутри Группы «Газпром нефть» для решения технологических и производственных задач. Она спроектирована на основании анализа лучших мировых систем управления знаниями.

В СРЗ систематизирована информация о лучших практиках, применяемых в Компании в области разведки и добычи. Сотрудники имеют доступ к документам, содержащим опыт решения производственных задач, извлеченным урокам и выявленным полезным практикам, а также описаниям технологий, научным статьям и публикациям сотрудников Компании.

СРЗ дает возможность пользователю проводить сравнительный анализ и подбор оптимальных технических решений в соответствии с необходимыми ему критериями. В ней также хранятся данные обо всех проведенных внутри Компании испытаниях нового оборудования.

На конец 2017 г. в СРЗ хранилось и активно использовалось более 8 тыс. документов. Ежемесячное количество обращений к СРЗ превысило 52 тыс.

НАУЧНЫЕ ЦЕНТРЫ И ТЕХНОПАРКИ

НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКИЙ ЦЕНТР (НТЦ)

Ключевые компетенции Компании сосредоточены в Научно-техническом центре («Газпромнефть НТЦ»). Главная цель работы НТЦ – повышение нефтедобычи и ее эффективности за счет внедрения новых технологий и проектных решений на месторождениях «Газпром нефти».

В 2017 г. численность персонала «Газпромнефть НТЦ» превышала 900 человек. Среди сотрудников – 4 профессора, 7 докторов наук, более 50 кандидатов наук. Офисы «Газпромнефть НТЦ» расположены в Санкт-Петербурге и Тюмени.

НТЦ готовит научно-техническую основу для принятия важнейших инвестиционных и управленческих решений специалистами корпоративного центра «Газпром нефти»: создает модели освоения месторождений, корректирует их по итогам полевых испытаний, определяет, при помощи каких технологий можно получить лучший результат. В сферу ответственности НТЦ входят создание и ведение корпоративной базы геолого-промысловой информации, управление процессом извлечения нефти из недр с использованием постоянно действующих геолого-технологических моделей, планирование и организация опытно-промышленных работ по внедрению новых технологий в добыче нефти. «Газпромнефть НТЦ» также осуществляет разработку, экспертизу и защиту проектной документации для выполнения лицензионных обязательств и обучает специалистов дочерних обществ «Газпром нефти».

Кроме того, в 2017 г. в рамках обучения по управлению интеллектуальной собственностью в НТЦ впервые использован формат деловой игры «Интеллект-монетизация» для заинтересованных участников в рамках выезд-

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НТЦ:

- **планирование и сопровождение геолого-разведочных работ;**
- **технико-экономическая оценка активов;**
- **создание интегрированных концептов разработки и обустройства месторождений;**
- **научно-техническое сопровождение бурения и внутрискважинных работ;**
- **техника и технологии добычи нефти и газа;**
- **разработка инженерных методик и стандартов;**
- **ИТ-решения для инженерной деятельности;**
- **организация научно-исследовательских разработок (НИР) и научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ (НИОКР);**
- **сбор, актуализация и распространение знаний и лучшего опыта.**

ной сессии. Групповая работа в командах по отраслевым кейсам позволила участникам в течение одного дня освоить основные этапы управления интеллектуальной собственностью: от выявления охраноспособных объектов до подготовки презентаций по коммерциализации результатов инновационных проектов. После проведения деловой игры участники выявили несколько охраноспособных результатов интеллектуальной деятельности (РИД), созданных в ходе их работы, изучили механизм подачи заявки в Федеральный институт промышленной собственности (ФИПС). В 2018 г. планируется проанализировать потребности Блока разведки и добычи в подобных сессиях и принять соответствующее решение.

«Будущее отрасли – в постоянном повышении эффективности и уровня технологического развития. Мы намерены максимально полно использовать новые возможности и инструменты «Индустрии 4.0», подтверждая статус отраслевого технологического лидера».

Анатолий Чернер

Заместитель Генерального директора по логистике, переработке и сбыту ПАО «Газпром нефть»

ТЕХНОПАРК ПРОМЫШЛЕННОЙ АВТОМАТИЗАЦИИ

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАБОТЫ ТЕХНОПАРКА:

- **контрольно-измерительные приборы и автоматика (КИПиА) – датчики давления, температуры, анализаторы и т. д.;**
- **автоматизированные системы управления технологическим процессом (АСУТП) – распределенные системы управления, системы противоаварийной защиты, программно-логические комплексы;**
- **системы управления производством (MES-системы) для диспетчеризации, календарного планирования, лабораторные информационные менеджмент-системы;**
- **высокотехнологичные решения (ВТР) – моделирование и оптимизация процессов, системы мониторинга и диагностики, компьютерные тренажерные комплексы.**

ЦЕНТР ЦИФРОВЫХ ИННОВАЦИЙ

В 2017 г. Компания осуществляла работу по созданию Центра цифровых инноваций, который объединит усилия «Газпром нефти», стартапов, разработчиков и научного сообщества¹. Его задача – разработка прорывных цифровых продуктов для развития единой технологической платформы «Газпром нефти» в сфере логистики, переработки и сбыта. В Центре работают над применением в бизнесе Компании технологий больших данных и блокчейна, предиктивного управления, цифровых двойников предприятий, промышленного интернета вещей, самообучающихся систем на базе искусственного интеллекта.

Продукты получают возможность апробации в условиях, приближенных к реальному производству – на базе Технопарка промышленной автоматизации в Омске или на площадке Центра. В будущем в Центре планируется также проводить хакатоны и экспертные технологические сессии.

Технопарк промышленной автоматизации «Газпром нефти» (г. Омск), созданный в рамках реализации стратегии импортозамещения, – уникальная площадка для проведения научно-исследовательских работ, опытно-промышленных испытаний и разработки высокотехнологичных решений в области автоматизации нефтеперерабатывающих производств. Технопарк включает несколько функциональных кластеров: центры обучения, тестирования, разработки, центр обработки данных (ЦОД), коворкинг и центр коммуникаций, где проходят рабочие встречи и научно-практические конференции.

ТЕХНОПАРК КОРПОРАТИВНЫХ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ

В Санкт-Петербурге «Газпром нефть» создала Технопарк корпоративных информационных технологий (КИТ), призванный наладить прямое взаимодействие разработчиков и производителей ИТ-решений в нефтегазовой отрасли. «Газпром нефть» предоставляет участникам Технопарка КИТ площадку для апробации и тестирования перспективных решений и инновационных технологий. Регулярно проводятся информационные сессии, цель которых – представить потенциальным заказчикам новые ИТ-решения, доказавшие свою эффективность.

¹ — Центр открыт после завершения отчетного года, в апреле 2018 г.

ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ (МСФО)

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ (МЛН РУБ.)

Показатели	2016	2017	Δ, %
Выручка с учетом пошлин (продажи) ¹	1 695 764	2 003 575	18,2
Минус: экспортные пошлины и акциз с продаж	(150 156)	(145 644)	(3,0)
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ	1 545 608	1 857 931	20,2
РАСХОДЫ И ПРОЧИЕ ЗАТРАТЫ			
Стоимость приобретения нефти, газа и нефтепродуктов	(351 294)	(456 037)	29,8
Производственные и операционные расходы	(201 862)	(216 530)	7,3
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(108 981)	(106 629)	(2,2)
Транспортные расходы	(132 984)	(141 982)	6,8
Износ, истощение и амортизация	(129 845)	(140 998)	8,6
Налоги, за исключением налога на прибыль	(381 131)	(492 269)	29,2
Расходы на геолого-разведочные работы	(1 195)	(963)	(19,4)
ИТОГО ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ	(1 307 292)	(1 555 408)	19,0
ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ	238 316	302 523	26,9
Доля в прибыли ассоциированных и совместных предприятий	34 116	45 504	33,4
(Убыток)/прибыль от курсовых разниц, нетто	28 300	(241)	-
Финансовые доходы	11 071	10 098	(8,8)
Финансовые расходы	(34 282)	(25 127)	(26,7)
Прочие (расходы)/доходы, нетто	(17 982)	(7 557)	(58,0)
ИТОГО ПРОЧИЕ (РАСХОДЫ)/ДОХОДЫ	21 223	22 677	6,9
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	259 539	325 200	25,3
Расход по текущему налогу на прибыль	(21 290)	(43 695)	105,2
Доход/(расход) по отложенному налогу на прибыль	(28 524)	(11 827)	(58,5)
ИТОГО РАСХОД ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	(49 814)	(55 522)	11,5
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД	209 725	269 678	28,6
Минус: прибыль, относящаяся к неконтролирующей доле участия	(9 546)	(16 404)	71,8
ПРИБЫЛЬ, ОТНОСЯЩАЯСЯ К АКЦИОНЕРАМ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»	200 179	253 274	26,5

Подробнее о финансовых результатах читайте в финансовой отчетности по стандартам МСФО в Приложении 2, с. 194

Полный анализ финансовых результатов представлен в онлайн-версии Годового отчета на сайте Компании: <https://ar2017.gazprom-neft.ru/interactive-analysis>

¹ — Включает выручку с учетом экспортных пошлин и акциза с продаж.

ВЫРУЧКА

ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ (МЛН РУБ.)

Показатели	2016	2017	Δ, %
НЕФТЬ			
Экспорт	225 137	367 299	63,1
Продажи на экспорт	266 661	413 662	55,1
Минус: экспортные пошлины	(41 524)	(46 363)	11,7
Международный рынок	12 683	22 480	77,2
Экспорт в СНГ	23 528	29 732	26,4
Экспорт и продажи в СНГ	23 657	30 117	27,3
Минус: экспортные пошлины	(129)	(385)	198,4
Внутренний рынок	94 809	83 393	(12,0)
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ НЕФТИ	356 157	502 904	41,2
ГАЗ			
Международный рынок	1 853	1 237	(33,2)
Внутренний рынок	30 116	36 351	20,7
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ ГАЗА	31 969	37 588	17,6
НЕФТЕПРОДУКТЫ			
Экспорт	184 272	198 597	7,8
Продажи на экспорт	215 837	228 346	5,8
Минус: экспортные пошлины	(31 565)	(29 749)	(5,8)
Международный рынок	99 440	112 912	13,5
Продажи на международном рынке	175 247	180 803	3,2
Минус: акциз с продаж	(75 807)	(67 891)	(10,4)
СНГ	71 838	75 898	5,7
Экспорт и продажи в СНГ	72 969	77 154	5,7
Минус: экспортные пошлины	(1 131)	(1 256)	11,1
Внутренний рынок	743 721	868 225	16,7
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ НЕФТЕПРОДУКТОВ	1 099 271	1 255 632	14,2
ПРОЧАЯ ВЫРУЧКА²	58 211	61 807	6,2
ИТОГО	1 545 608	1 857 931	20,2

² — Состоит в основном из выручки от реализации транспортных, строительных и коммунальных услуг.

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ (МЛН РУБ.)

Показатели	2016	2017	Δ, %
РАСХОДЫ НА ДОБЫЧУ УГЛЕВОДОРОДОВ	106 765	111 837	4,8
руб. / т н. э.	1 782	1 767	(0,8)
долл. США ¹ / барр. н. э.	3,63	4,13	13,8
ДО на территории Российской Федерации	80 392	85 898	6,8
руб. / т н. э.	1 647	1 653	0,4
долл. США ¹ / барр. н. э.	3,35	3,87	15,5
в том числе расходы на добычу по зрелым месторождениям	65 960	67 923	3,0
руб. / т н. э.	1 692	1 812	7,1
долл. США ¹ / барр. н. э.	3,44	4,24	23,3
в том числе расходы на добычу по новым месторождениям	14 432	17 975	24,5
руб. / т н. э.	1 470	1 242	(15,5)
долл. США ¹ / барр. н. э.	2,99	2,9	(3,0)
ДО за пределами Российской Федерации (включая СРП ²)	9 655	8 381	(13,2)
руб. / т н. э.	4 144	3 059	(26,2)
долл. США ¹ / барр. н. э.	8,43	7,15	(15,2)
Совместные операции	16 718	17 558	5,0
руб. / т н. э.	1 924	2 061	7,1
долл. США ¹ / барр. н. э.	3,92	4,82	23,0
РАСХОДЫ НА ПЕРЕРАБОТКУ	53 132	55 318	4,1
Расходы на переработку нефти на нефтеперерабатывающих заводах ДО	30 619	31 191	1,9
руб/т	893	966	8,2
долл. США ¹ / барр.	1,82	2,26	24,2
Расходы на переработку нефти на нефтеперерабатывающих заводах совместных предприятий ³	12 453	12 259	(1,6)
руб/т	1 639	1 568	(4,3)
долл. США ¹ / барр.	3,33	3,67	10,2
Расходы на производство масел и фасованной продукции	10 060	11 868	18,0
РАСХОДЫ НА ТРАНСПОРТИРОВКУ ДО НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ ЗАВОДОВ	29 561	29 265	(1,0)
ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ	12 404	20 110	62,1
ИТОГО	201 862	216 530	7,3

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 удельных операционных расходов на добычу углеводородов в ДО на территории Российской Федерации на 0,4 % год к году обусловлен увеличением расходов по зрелым месторождениям. Последние, в свою очередь, выросли в результате:

- снижения объемов добычи в условиях ограничения ОПЕК+;
- роста тарифов естественных монополий;
- роста доли прокатного оборудования установок электроцентробежных насосов (УЭЦН);
- инфляционного давления на стоимость услуг и ресурсов;
- роста расходов на переработку попутного нефтяного газа (ПНГ).

Снижение удельных операционных расходов на добычу углеводородов в ДО за пределами Российской Федерации в долларах США на 1 барр. н. э. на 15,2 % год к году обусловлено ростом добычи в Ираке и оптимизацией расходов на ремонт скважин на месторождениях в Сербии.

Рост удельных операционных расходов на добычу углеводородов по совместным операциям на 7,1 % год к году в основном обусловлен:

- снижением добычи в условиях ограничения ОПЕК+;
- ростом тарифов естественных монополий;
- ростом доли прокатного оборудования УЭЦН и стоимости его обслуживания;
- инфляционным давлением на стоимость услуг и ресурсов.

Расходы на переработку нефти на нефтеперерабатывающих заводах ДО 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 ДО увеличились на 8,2 % год к году, что обусловлено:

- снижением объема производства вследствие плановых ремонтов;
- ростом закупки МТБЭ для поддержания уровня производства бензинов в связи с ремонтом установок «большого кольца» на Московском НПЗ;
- ростом расходов на природный газ для собственных нужд завода.

Удельные операционные расходы на переработку нефти на нефтеперерабатывающих заводах совместных предприятий снизились на 4,3 % год к году в связи с оптимизацией расхода реагентов, химических реактивов и присадок.

Рост прочих операционных расходов год к году на 62,1 % в основном обусловлен ростом оказания услуг совместным предприятиям.

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 в добывающих ДО и на собственных нефтеперерабатывающих заводах) социальные выплаты, страхование, юридические, консультационные и аудиторские услуги, прочие расходы.

Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы снизились на 2,2 % год к году в основном по иностранным ДО в результате укрепления курса рубля.

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 год к году на 6,8 % вследствие роста объема реализации нефти на экспорт.

¹ — Пересчет в доллары США произведен по среднему курсу за период.
² — СРП – соглашение о разделе продукции.
³ — По совместным предприятиям указана стоимость услуг процессинга.

ИЗНОС, ИСТОЩЕНИЕ И АМОРТИЗАЦИЯ

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

Рост расходов по износу, истощению и амортизации на 8,6 % год к году связан с увеличением стоимости амортизируемых активов вследствие реализации инвестиционной программы и ростом добычи.

НАЛОГИ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ (МЛН РУБ.)

Виды налога	2016	2017	Δ, %
Налог на добычу полезных ископаемых	237 300	329 579	38,9
Акциз	112 102	128 229	14,4
Взносы по социальному страхованию	18 530	20 433	10,3
Прочие налоги	13 199	14 028	6,3
ИТОГО	381 131	492 269	29,2

Налоги, за исключением налога на прибыль, выросли на 29,2 % год к году. Рост расхода по НДС на 38,9 % обусловлен ростом ставки налога по Налоговому кодексу Российской Федерации и введением дополнительного повышающего коэффициента, а также увеличением объемов добычи и цен на нефть. Рост расхода по акцизам на 14,4 % год к году обусловлен повышением ставок.

ДОЛЯ В ПРИБЫЛИ АССОЦИИРОВАННЫХ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ

ДОЛЯ В ПРИБЫЛИ АССОЦИИРОВАННЫХ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ (МЛН РУБ.)

Компании	2016	2017	Δ, %
«Славнефть»	13 916	10 347	(25,6)
«СеверЭнергия» [«Арктикгаз»]	14 472	19 861	37,2
«Мессояханефтегаз»	(947)	9 976	–
«Нортгаз»	3 009	3 433	14,1
Прочие компании	3 666	1 887	(48,5)
ИТОГО	34 116	45 504	33,4

Доля Группы в прибыли «Славнефти» снизилась год к году главным образом за счет снижения добычи, роста амортизации и снижения дохода по курсовым разницам. Доля в прибыли компании «СеверЭнергия» выросла год к году на 37,2 % вследствие роста EBITDA и снижения финансовых расходов. Доля в прибыли «Мессояханефтегаза» выросла год к году вследствие начала коммерческой добычи с четвертого квартала 2016 г.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие расходы, которые в 2017 г. в основном были представлены обесценением авансов, снизились год к году на 58 %.

ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ СТАТЬИ

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

ЛИКВИДНОСТЬ И ИСТОЧНИКИ КАПИТАЛА

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА (МЛН РУБ.)

Показатели	2016	2017	Δ, %
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	321 297	421 700	31,2
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(323 854)	(312 889)	(3,4)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(68 430)	(50 521)	(26,2)
ЧИСТОЕ УВЕЛИЧЕНИЕ/(УМЕНЬШЕНИЕ) ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ	(70 987)	58 290	–

ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (МЛН РУБ.)

Показатели	2016	2017	Δ, %
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до эффекта изменений в оборотном капитале, налога на прибыль, процентов и дивидендов	361 567	439 319	21,5
Изменения в оборотном капитале	15 216	52 809	>200
Уплаченный налог на прибыль	(22 158)	(36 530)	64,9
Проценты уплаченные	(36 476)	(39 449)	8,2
Дивиденды полученные	3 148	5 551	76,3
ИТОГО	321 297	421 700	31,2

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, увеличились на 31,2 % год к году в основном в результате роста операционной прибыли и изменения в оборотном капитале.

ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (МЛН РУБ.)

Показатели	2016	2017	Δ, %
Капитальные затраты	(384 817)	(357 090)	(7,2)
Приобретение ДО, долей в совместной деятельности и инвестиций, учитываемых по методу долевого участия	(2 028)	(8 345)	>200
(Размещение)/поступление денежных средств с депозитов	48 517	(5 933)	–
Погашение/(выдача) займов и прочих инвестиций	(2 104)	44 938	–
Прочие операции	16 578	13 541	(18,3)
ИТОГО	(323 854)	(312 889)	(3,4)

Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности, снизились на 3,4 % вследствие меньшего объема капитальных затрат и погашения ранее выданных займов совместному предприятию «Мессояханефтегаз».

ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (МЛН РУБ.)

Показатели	2016	2017	Δ, %
Поступление/(погашение) займов и кредитов	(63 929)	3 556	–
Выплата дивидендов акционерам Компании	(2 598)	(50 382)	>200
Прочие операции	(1 903)	(3 695)	94,2
ИТОГО	(68 430)	(50 521)	(26,2)

Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности, снизились на 26,2 % год к году в основном в результате снижения нетто суммы погашения и привлечения кредитов и займов. В третьем квартале 2017 г. были выплачены дивиденды за 2016 г.

КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (МЛН РУБ.)

Показатели	2016	2017	Δ, %
Разведка и добыча	245 256	223 916	(8,7)
ДО	228 084	207 900	(8,8)
совместные операции	17 172	16 016	(6,7)
Нефтепереработка	50 095	81 370	62,4
Маркетинг и сбыт	9 728	12 466	28,1
Прочие	14 724	16 227	10,2
ПОДЫТОГ, КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	319 803	333 979	4,4
Изменения в сумме авансов выданных и материалах по капитальному строительству	65 014	23 111	(64,5)
ИТОГО	384 817	357 090	(7,2)

Капитальные вложения в сегменте «Разведка и добыча» снизились на 8,7 % вследствие:

- завершения первого этапа строительства инфраструктуры Новопортовского месторождения;
- завершения строительства объектов инфраструктуры нефтяной части по Бадре;
- снижения объемов бурения на зрелых месторождениях.

Рост капитальных вложений в сегменте «Нефтепереработка» на 62,4 % обусловлен реализацией второго этапа программы модернизации на Омском и Московском НПЗ (реконструкция установки каталитического крекинга и строительство установки «Евро+» на Московском НПЗ).

ДОЛГ И ЛИКВИДНОСТЬ (МЛН РУБ.)

Показатели	2016	2017
Краткосрочные кредиты и займы	80 187	131 760
Долгосрочные кредиты и займы	596 221	548 654
Денежные средства и денежные эквиваленты	(33 621)	(90 608)
Краткосрочные депозиты	(886)	(5 779)
ЧИСТЫЙ ДОЛГ	641 901	584 027
Краткосрочные займы и кредиты / общий долг (%)	11,9	19,4
Отношение чистого долга к показателю EBITDA за предыдущие 12 месяцев	1,6	1,19

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

Средний срок погашения долга на 31 декабря 2017 г. остался на уровне 2016 г. и составил 3,6 года.

Средняя процентная ставка увеличилась незначительно – с 5,52 % на 31 декабря 2016 г. до 5,54 % на 31 декабря 2017 г.

 [Подробнее о долге в подразделе «Долговой портфель и кредитные рейтинги», с. 177](#)

СПРАВОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ**РАСЧЕТ EBITDA** (МЛН РУБ.)

Показатели	2016	2017	Δ, %
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД	209 725	269 678	28,6
Итого расход по налогу на прибыль	49 814	55 522	11,5
Финансовые расходы	34 282	25 127	(26,7)
Финансовые доходы	(11 071)	(10 098)	(8,8)
Износ, истощение и амортизация	129 845	140 998	8,6
Прибыль/(убыток) от курсовых разниц, нетто	(28 300)	241	–
Прочие (расходы)/доходы, нетто	17 982	7 557	(58,0)
EBITDA	402 277	489 025	21,6
<i>Минус:</i> доля в прибыли ассоциированных и совместных предприятий	(34 116)	(45 504)	33,4
<i>Плюс:</i> доля в EBITDA ассоциированных и совместных предприятий	88 037	107 446	22
ИТОГО СКОРРЕКТИРОВАННАЯ EBITDA	456 198	550 967	20,8

РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ (%)

Показатели	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2017 г.	Δ, п. п.
Рентабельность по скорректированной EBITDA	29,52	29,65	0,1
Рентабельность по чистой прибыли	13,57	14,51	0,9
Рентабельность активов (ROA)	8,33	9,84	1,5
Рентабельность капитала (ROE)	15,58	17,38	1,8
Скорректированная доходность на средний используемый капитал (ROACE)	11,77	13,9	1,9

РАСЧЕТ СКОРРЕКТИРОВАННОГО ROACE (%)

Показатели	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2017 г.
Скорректированная EBITDA	456 198	550 967
Износ, истощение и амортизация	(158 919)	(178 449)
Эффективный расход по налогу на прибыль от EBIT	(62 429)	(71 605)
СКОРРЕКТИРОВАННЫЙ EBIT¹	234 850	300 913
СРЕДНИЙ ИСПОЛЬЗУЕМЫЙ КАПИТАЛ	1 994 626	2 164 614
СКОРРЕКТИРОВАННЫЙ ROACE	11,77	13,9

¹ — Скорректированный показатель EBIT представляет собой EBIT Группы и долю в EBIT ассоциированных и совместных предприятий.

ЛИКВИДНОСТЬ

Показатели	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2017 г.	Δ, %
Коэффициент текущей ликвидности	1,37	0,9	(34,3)
Коэффициент срочной ликвидности	0,66	0,43	(34,8)
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,26	0,21	(19,2)

ЛЕВЕРЕДЖ

Показатели	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2017 г.	Δ, п. п.
Чистый долг / итога активы (%)	25,18	19,93	(5,3)
Чистый долг / капитал (%)	44,45	35,2	(9,3)
Лeverедж (%)	30,8	25,97	(4,8)
			Δ, %
Чистый долг / рыночная капитализация	0,64	0,51	(20,3)
Чистый долг / EBITDA	1,6	1,19	(25,6)
Итого долг / EBITDA	1,68	1,39	(17,3)

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 основными факторами, влияющими 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.

Рост цен на нефть и нефтепродукты на международном рынке за 12 месяцев 2017 г. оказал положительное влияние на результат Группы.

ДИНАМИКА ЦЕН НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ

Источники: Platts (международный рынок), Thomson Reuters Kortes (внутренний рынок)

Виды топлива	2016	2017	Δ, %
МЕЖДУНАРОДНЫЙ РЫНОК (ДОЛЛ. США / БАРР.)			
Нефть Brent	43,73	54,09	23,7
Нефть Urals (ср. Med и NWE)	42,02	52,94	26

Виды топлива	2016	2017	Δ, %
МЕЖДУНАРОДНЫЙ РЫНОК (ДОЛЛ. США / Т)			
Бензин Premium (ср. NWE)	467,05	557,58	19,4
Нафта (ср. Med и NWE)	377,85	477,1	26,3
Дизельное топливо (ср. NWE)	398,58	493,65	23,9
Газойль 0,1 % (ср. Med)	391,21	483,49	23,6
Мазут 3,5 % (ср. NWE)	199,93	290,96	45,5
ВНУТРЕННИЙ РЫНОК (РУБ/Т)			
Высокооктановый бензин	34 574	36 820	6,5
Низкооктановый бензин	29 858	31 931	6,9
Дизельное топливо	27 965	32 619	16,6
Мазут	6 051	9 594	58,6

ИЗМЕНЕНИЕ КУРСА РОССИЙСКОГО РУБЛЯ К ДОЛЛАРУ США И ИНФЛЯЦИЯ

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

Показатели	2016	2017
Изменение индекса потребительских цен (ИПЦ) (%)	5,4	2,5
Средний курс рубля к доллару США за период (руб.)	67,03	58,35
Курс рубля к доллару США на начало периода (руб.)	72,88	60,66
Курс рубля к доллару США на конец периода (руб.)	60,66	57,6
Изменение курса рубля к доллару США за период (%)	(17)	(5)

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

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

Показатели	2016	2017	Δ, %
ЭКСПОРТНАЯ ТАМОЖЕННАЯ ПОШЛИНА (ДОЛЛ. США / Т)			
Нефть	75,61	86,74	14,7
Светлые нефтепродукты	30,21	25,99	(14)
Дизельное топливо	30,21	25,99	(14)
Бензин	46,07	25,99	(43,6)
Нафта	53,63	47,67	(11,1)
Темные нефтепродукты	61,96	86,74	40
НАЛОГ НА ДОБЫЧУ ПОЛЕЗНЫХ ИСКОПАЕМЫХ (РУБ/Т)			
Нефть	5 770	8 134	41

Подробнее о налогообложении и специфике его применения к «Газпром нефти» читайте в Приложении 6 «Налогообложение нефтяной отрасли», с. 270

БЕЗОПАСНОЕ РАЗВИТИЕ

ЖИЗНЬ И ЗДОРОВЬЕ СОТРУДНИКОВ – КЛЮЧЕВОЙ ПРИОРИТЕТ «ГАЗПРОМ НЕФТИ». СТРАТЕГИЧЕСКАЯ ЦЕЛЬ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ (ПБ) СФОРМУЛИРОВАНА КАК «ЦЕЛЬ – НОЛЬ: ОТСУТСТВИЕ ВРЕДА ЛЮДЯМ, ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЕ И ИМУЩЕСТВУ ПРИ ВЫПОЛНЕНИИ РАБОТ». «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ВЗЯЛА НА СЕБЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВО ВОЙТИ В ЧИСЛО ВЕДУЩИХ НЕФТЕГАЗОВЫХ КОМПАНИЙ МИРА В ДАННОЙ ОБЛАСТИ.

ЦЕЛИ ПОЛИТИКИ В ОБЛАСТИ ПБ:

- **снижение показателей производственного травматизма, профессиональных заболеваний, аварийности и негативного воздействия на окружающую среду;**
- **организация безопасного производства на основе постоянного анализа и минимизации производственных рисков;**
- **внедрение лучших мировых практик в данной сфере.**

Для достижения поставленной «Цели – ноль» «Газпром нефть» совершенствует систему управления рисками в области ПБ, инвестирует в передовые технологии, укрепляющие надежность ее активов, и повышает культуру безопасности.

Компания выделяет пять ключевых направлений деятельности для достижения «Цели – ноль». В рамках этих направлений каждый руководитель «Газпром нефти» взял на себя обязательства повышать уровень безопасности в Компании. Данные обязательства отражены в целевых показателях эффективности руководителей.

Основополагающий корпоративный документ, определяющий принципы деятельности и обязательства Компании, – общекорпоративная Политика в области производственной безопасности (Политика в области ПБ).

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РЕАЛИЗАЦИИ СТРАТЕГИИ В ОБЛАСТИ ПБ

ЛИДЕРСТВО И КУЛЬТУРА	Основные аспекты безопасного поведения и лидирующая роль руководителей всех уровней в его достижении
УПРАВЛЕНИЕ ПОДРЯДЧИКАМИ	Повышение эффективности управления исполнением договоров с подрядными организациями в области ПБ
НАДЕЖНОСТЬ АКТИВОВ	Обеспечение безопасной эксплуатации существующих активов и их реконструкции, безопасное проектирование и строительство новых объектов
УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ	Дальнейшая интеграция рисков ПБ и экологических аспектов в общую систему управления рисками Компании, развитие компетенций персонала в области управления и оценки рисков
БЕЗОПАСНОСТЬ НА ТРАНСПОРТЕ	Обеспечение безопасности дорожного движения и снижение аварийности на автомобильном транспорте в Компании
ОРГАНИЗАЦИОННАЯ МОДЕЛЬ	Поддержка реализации всех работ через развитие функции ПБ и соответствующих компетенций сотрудников

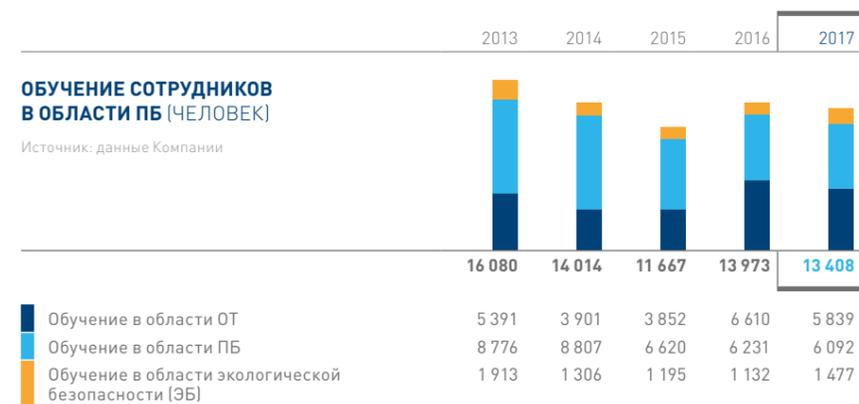
С 2016 г. в Корпоративном университете «Газпром нефти» действует кафедра производственной безопасности. Программы обучения для нее разрабатывают внешние и корпоративные эксперты.

На всех предприятиях Группы действует система менеджмента ПБ. При Правлении работает объединенный Комитет по СУОД и ПБ. В его состав входят члены Правления, директора производственных подразделений и начальники департаментов.

«Газпром нефть» обеспечивает постоянное повышение уровня промышленной безопасности, ведет комплексную работу по минимизации показателей аварийности оборудования и производственного травматизма, а также внедряет лучшие мировые практики и передовые технологии в этой сфере.

При разработке программ в области ПБ и охраны труда (ОТ) «Газпром нефть» ориентируется на карту рисков в области ПБ. Перечень подобных рисков регулярно актуализируется. Для оценки техногенных рисков Компания использует передовые международные методики. Их цель – донести важное правило: не следует начинать работу, если нет уверенности в ее безопасном выполнении. Для минимизации рисков в области безопасности «Газпром нефть» внедряет эффективные методы производственного контроля и развивает культуру безопасности. Базой ее формирования Компания считает систему обучения в области ПБ.

С 2016 г. в Корпоративном университете «Газпром нефти» действует кафедра производственной безопасности. Программы обучения для нее разрабатывают внешние и корпоративные эксперты. Ключевая роль в достижении «Цели – ноль» отводится внутреннему тренерству. Так, в 2017 г. внутренние тренеры очно обучили более 7 тыс. сотрудников Компании, около 20 тыс. сотрудников участвовали в коммуникационных сессиях.



ЭТАПЫ СТРАТЕГИИ «СТУПЕНИ»

Оценка и отбор претендентов, подготовка и заключение договора

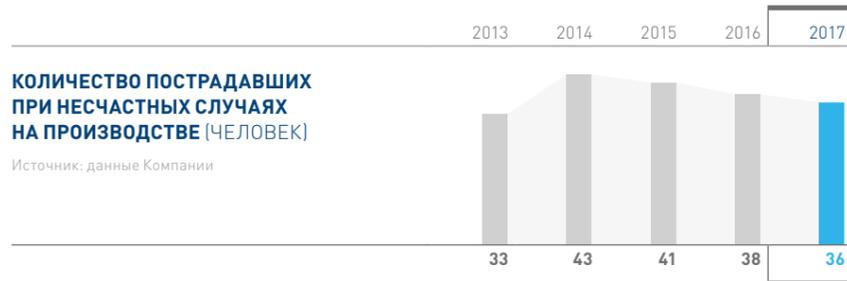
Выполнение работ. Управление эффективностью деятельности подрядчика

Завершение договора и итоговый рейтинг подрядчика

К реализации стратегии Компании в области ПБ подключены подрядные организации. Стратегия «Ступени» определяет единые требования ПБ для выполнения производственных работ/услуг, описывает последовательность этапов (от начала иницирования договора до его завершения) и определяет роли и ответственность участников, необходимые для выполнения процесса.

Подрядчики также включены в корпоративную систему обучения в области безопасности. В 2017 г. представители подрядных организаций прошли около 12 тыс. курсов в области ПБ и 61 тыс. курсов – в рамках каскадных коммуникаций по основным правилам безопасности.

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ



Основные программы Компании по повышению уровня ПБ:

- экспертиза безопасности оборудования и приведение производственных мощностей в соответствие с нормами и правилами ПБ;
- модернизация систем противоаварийной защиты;
- предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций;
- контроль соблюдения требований ПБ;
- обеспечение безопасных условий труда;
- мероприятия по сохранению здоровья работников;
- обучение работников Компании в области ПБ.

Инвестиции в повышение производственной безопасности в 2017 г. составили¹ 54 млрд руб. В 2017 г. в Компании не было аварий и чрезвычайных ситуаций техногенного

характера на производственных объектах. Количество происшествий с оборудованием (инцидентов) уменьшилось на 8,5 %. Случаи со смертельным исходом, к глубокому сожалению Компании, не удалось исключить полностью, но их число сократилось с трех в предыдущем году до одного.

Компания предпринимает все возможное, чтобы исключить повторение трагедии. Для расследования была создана комиссия, которая провела детальный анализ несчастного случая, выявила его причины и разработала мероприятия по минимизации риска повторения.

«Газпром нефть» продолжает развивать систему предупреждения чрезвычайных ситуаций. В Компании прошло 370 учений и тренировок по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям, что на 14 %

ЗАЩИТА АРКТИЧЕСКОЙ ПРИРОДЫ

ООО «Газпром нефть шельф» приняло участие в комплексных учениях «Арктика – 2017» под руководством Министерства природных ресурсов и экологии Российской Федерации.

Целями учений стали повышение уровня подготовки при ликвидации разлива нефти объемом 5 тыс. м³ в районе платформы «Приразломная» и защита береговой полосы п. Варандей от нефтяного разлива в ледовых условиях. По результатам учений была подтверждена готовность Компании к ликвидации аварийных разливов нефти на море и в прибрежной зоне.

больше, чем в 2016 г. Темы мероприятий определялись в соответствии со спецификой производственной деятельности в конкретном регионе.

Корпоративная система охраны здоровья сотрудников включает:

- профилактику заболеваний (медицинские осмотры, формирование и контроль групп риска с сердечно-сосудистыми заболеваниями), аккредитацию клиник;
- экстренное реагирование (оказание первой помощи / медицинской помощи, эвакуация в клинику, обучение основам оказания первой медицинской помощи);
- содействие здоровому образу жизни (организация вакцинации, пропаганда здорового образа жизни, профилактика употребления алкоголя и наркотиков, система страхования).

Развивая ответственность по всей цепочке поставок, «Газпром нефть» внедряет новое направление деятельности по охране здоровья – «Управление подрядными организациями». В его рамках Компания контролирует прохождение сотрудниками подрядных организаций медицинских осмотров, организацию у них эффективного экстренного медицинского реагирования и т. д.

СНИЖЕНИЕ НЕГАТИВНОГО ВОЗДЕЙСТВИЯ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ

Бережное и рациональное использование природных ресурсов, минимизация экологических рисков – приоритеты деятельности «Газпром нефти». Стремясь к достижению «Цели – ноль» – нулевого ущерба для окружающей среды, – Компания последовательно снижает нагрузку на окружающую среду, внедряет лучшие практики, разработки и технологии в области охраны природы, совершенствует систему экологического обучения сотрудников.

«Газпром нефть» развивает управление рисками в области ЭБ, обеспечивает постоянный экологический мониторинг и производственный экологический контроль. Анализ воздействия производственной деятельности на окружающую среду осуществляется на всех этапах жизненного цикла производства, начиная с предпроектных изысканий. Оценка потенциального воздействия на окружающую среду, экологический мониторинг и независимые экспертизы обязательны при принятии управленческих и инвестиционных решений.

При планировании новых проектов предприятия «Газпром нефти» оценивают воздействие намечаемой деятельности на окружающую среду. По результатам анализа на всех этапах проекта внедряются наилучшие доступные технологии (НДТ), направленные на минимизацию негативного воздействия.

Инвестиции в охрану окружающей среды в отчетном году составили

27,1 МЛРД РУБ.

ОСНОВНЫЕ ПРИРОДООХРАННЫЕ ПРОГРАММЫ «ГАЗПРОМ НЕФТИ»

Экологический аспект	Ключевые программы	Показатели
АТМОСФЕРНЫЙ ВОЗДУХ	<ul style="list-style-type: none"> ■ Целевая газовая программа ■ Программы модернизации нефтеперерабатывающих заводов с применением НДТ ■ Установки систем рекуперации и очистки выбросов объектов нефтепродуктообеспечения 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Сокращение удельных выбросов загрязняющих веществ в атмосферу ■ Сокращение удельных выбросов парниковых газов ■ Повышение уровня утилизации ПНГ
ВОДНЫЕ РЕСУРСЫ	<ul style="list-style-type: none"> ■ Строительство новых очистных сооружений в рамках модернизации нефтеперерабатывающих заводов ■ Контроль качества сточных вод 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Снижение объемов сброса сточных вод ■ Исключение сброса загрязненных и недостаточно очищенных сточных вод
ЗЕМЕЛЬНЫЕ РЕСУРСЫ	<ul style="list-style-type: none"> ■ Проект «Чистая территория» (диагностика, мониторинг коррозии, реконструкция, замена трубопроводов) ■ Программы рекультивации нефтезагрязненных земель ■ Рекультивация нарушенных земельных участков, занятых шламовыми амбарами и шламонакопителями ■ Опытно-промышленные испытания технологий очистки засоленных земельных участков 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Снижение показателей по отказам трубопроводов ■ Восстановление плодородия почв в экосистемах районов производственной деятельности ■ Внедрение новых технологий рекультивации засоленных земель
ОТХОДЫ ПРОИЗВОДСТВА	<ul style="list-style-type: none"> ■ Программа утилизации/обезвреживания нефтесодержащих отходов ■ Программа утилизации бурового шлама текущего бурения 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Увеличение доли отходов, направляемых на обезвреживание и утилизацию
СОХРАНЕНИЕ БИОЛОГИЧЕСКОГО РАЗНООБРАЗИЯ	<ul style="list-style-type: none"> ■ Программа сохранения биологического разнообразия морских экосистем Арктической зоны Российской Федерации ■ Программы сохранения биологического разнообразия регионов деятельности Компании 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Снижение уровня воздействия на биологическое разнообразие регионов деятельности ■ Сохранение естественной численности и динамики биологических видов

¹ — Данные без учета совместных и зарубежных активов.

ГОД ЭКОЛОГИИ

В рамках проведения Года экологии в России «Газпром нефть» в 2017 г. разработала и осуществила специальный план природоохранных мероприятий, направленный на решение ключевых экологических задач.

Основными направлениями деятельности стали:

- экологическое просвещение персонала;
- производственные мероприятия, такие как модернизация производств, разработка и внедрение экологических технологий, снижение показателей негативного воздействия на окружающую среду, ввод в эксплуатацию природоохранных объектов, реализация программ энергосбережения;

- непроизводственные мероприятия – экологический мониторинг, сохранение биологического разнообразия, поддержка федеральных и международных экологических акций;
- экологическая коммуникация – формирование площадок для коммуникации и взаимодействия с заинтересованными сторонами: НКО, органами государственной власти, школьниками и студентами;
- спецпроект «Зеленая территория» – создание инфраструктуры раздельного сбора отходов на АЗС и в офисах Компании, озеленение и благоустройство территорий.

В целом Компания реализовала более 1,1 тыс. мероприятий Года экологии, направив на эти цели более 17,5 млрд руб.

В числе ключевых результатов:

- введена в эксплуатацию установка комплексной подготовки газа (1-й этап) на Новопортовском месторождении ООО «Газпромнефть - Ямал» для закачки попутного нефтяного газа в пласт с целью поддержания пластового давления;
- завершены работы по строительству биологических очистных сооружений «Биосфера» на Московском НПЗ и началось создание очистных сооружений на Омском НПЗ (проект стал крупнейшим в числе проектов в рамках Года экологии в Компании);

- введен в эксплуатацию полигон на Тайлаковском месторождении для размещения и переработки производственных и бытовых отходов в ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»;
- запущены 36 млн мальков рыб в водные объекты;
- в регионах присутствия прошли 100 субботников, в которых приняло участие более 6 тыс. человек (очищено более 1,5 га земель, вывезено более 670 тыс. т мусора);
- в рамках общественных акций высажено более 298 тыс. кустарников и деревьев.

«Зеленая сейсмика»

Технология Е.2



25

МЛН РУБ.

ОЖИДАЕМЫЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ ЭФФЕКТ НА КАЖДЫЙ ПРОЕКТ ОТ ПРИМЕНЕНИЯ НОВОЙ МЕТОДИКИ



1 300

ДЕРЕВЬЕВ НА 1 КМ²

ПОЗВОЛЯЕТ СОХРАНИТЬ ОТ ВЫРУБКИ

«Зеленая сейсмика» – технология, которая позволяет защитить от вырубki деревьев в районе сейсморазведочных работ.

Сейсморазведка – один из основных способов изучения структуры недр, без чего не может обойтись ни одна добывающая компания. Но в лесистых районах для ее проведения приходится вырубать просеки шириной 4 м, чтобы по ним могли пройти тяжелые вездеходы, которые везут датчики и тянут кабель.

«Зеленая сейсмика» позволяет ставить бескабельные регистрирующие системы с компактным оборудованием. Для этого достаточно узких троп шириной 1–1,5 м, очищенных от кустов и подлеска, по которым ездит легкая техника. За счет этого можно снизить вырубку деревьев на 40 %.

Например, на сейсморазведочном проекте в Ханты-Мансийском автономном округе (ХМАО) – Югре площадью 330 км² при использовании обычной методики вырубается около 1,2 млн деревьев. Применение «зеленой сейсмики» позволяет сохранить 450 тыс. деревьев.

Впервые в «Газпром нефти» такое оборудование было испытано в 2014 г. на зарубежных активах (проект «Мидл Ист» в Курдском автономном регионе Республики Ирак), а затем – на месторождениях «Газпромнефть-ННГ»,

«Газпромнефть-Хантоса», «Газпромнефть-Востока» и «Славнефть-Мегионнефтегаза». Оказалось, что полученная таким путем геологическая информация по качеству не уступает результатам традиционной сейсморазведки.

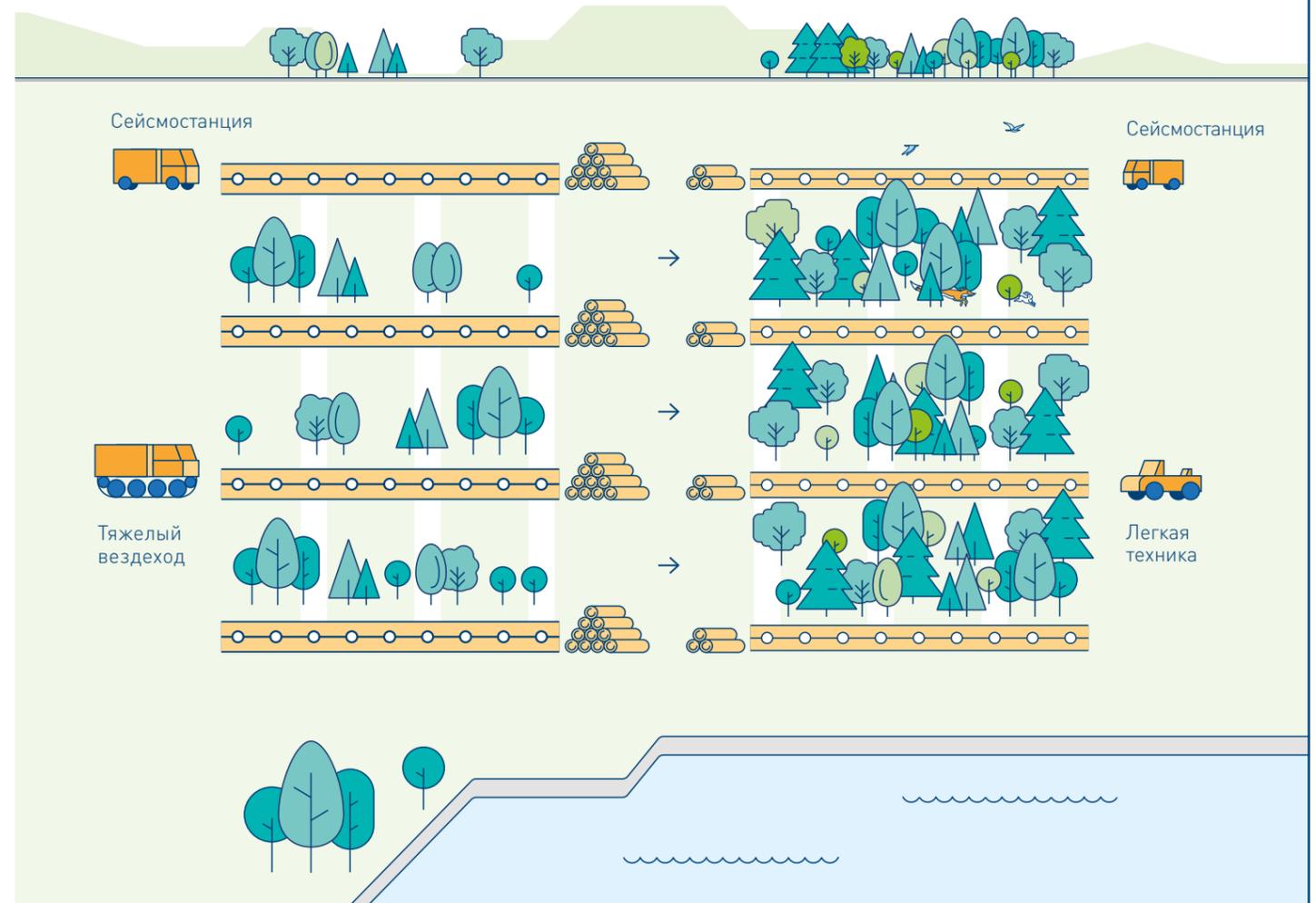
Геологи могут наблюдать за сигналом от датчиков в режиме реального времени и вести экспресс-обработку результатов в полевых условиях. Новую технологию удобно применять на участках с горным рельефом или объектами инфраструктуры, где располагать беспроводные датчики гораздо проще, чем традиционные. Она открывает возможность работы на сложных территориях, где раньше сейсморазведка с требуемым качеством считалась почти невозможной.

Кроме того, снижается стоимость сейсморазведочных работ. Экономический эффект от применения новой методики ожидается в размере около 25 млн руб. на каждый проект.

В 2017 г. было принято решение о 100 %-ном тиражировании подходов «зеленой сейсмики» на всех проектах Компании. В 2018 г. с элементами этой технологии реализуются два больших проекта в ХМАО – Югре общей площадью 600 км². На 2019 г. запланированы работы по нескольким проектам в ХМАО – Югре и Оренбургской области, площадь исследований составит около 1 000 км².

ТРАДИЦИОННАЯ СЕЙСМИКА

«ЗЕЛЕНАЯ СЕЙСМИКА»



ОХРАНА АТМОСФЕРЫ

В 2017 г. валовые выбросы Компании в атмосферу сократились на 26 % по сравнению с 2016 г. Этот результат был достигнут благодаря дальнейшей модернизации нефтеперерабатывающих заводов, реализации программ утилизации ПНГ и увеличению потребления ПНГ на подготовку нефти за счет роста добычи скважинной продукции.

Один из способов снижения выбросов в атмосферу – повышение экологических характеристик продукции. В отчетном году на Московском НПЗ продолжилось строительство установки переработки нефти «Евро+», которая предназначена для первичной переработки нефти и производ-

ства компонентов топлив высокого экологического класса «Евро-5». Строительство нового комплекса позволит Московскому НПЗ вывести из эксплуатации несколько установок предыдущего поколения, повысить уровень энергоэффективности и промышленной безопасности и снизить воздействие на окружающую среду.

На Омском НПЗ произведена первая партия нового судового топлива с улучшенными экологическими характеристиками. Благодаря минимальному содержанию серы – не более 0,1 % – продукт подходит для применения в зонах контроля выбросов, определенных Между-

В 2017 г. валовые выбросы Компании в атмосферу сократились на

26 %

народной конвенцией по предотвращению загрязнений судами MARPOL. Новое топливо сертифицировано в соответствии с требованиями технического регламента Евразийского экономического сообщества.

СНИЖЕНИЕ ВЫБРОСОВ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ

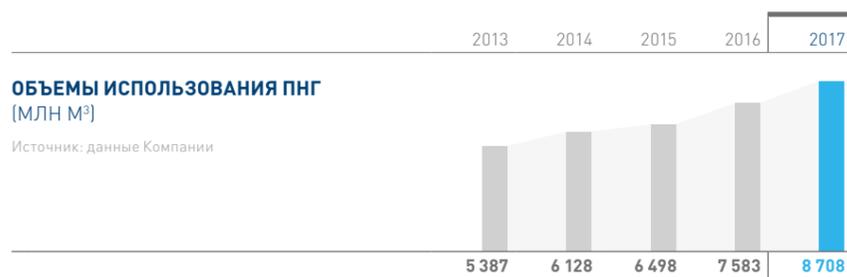
«Газпром нефть» как один из лидеров российской нефтяной отрасли осознает свою ответственность за сохранение окружающей среды для настоящих и будущих поколений. Особое внимание Компания уделяет контролю выбросов парниковых газов – одной из ключевых экологических задач человечества на сегодня. «Газпром нефть» поддерживает реализацию Парижского соглашения по климату, Концепции формирования системы мониторинга и проверки объема выбросов парниковых газов в Российской Федерации, обеспечивает выполнение

национального законодательства в сфере контроля выбросов парниковых газов. Компания продолжила развивать Программу повышения уровня использования ПНГ на всех своих добычных активах. Данная Программа позволяет снижать выбросы, одновременно увеличивая эффективность добычи.

В число ключевых проектов вошли:

- запуск установок подготовки топливного газа для обеспечения топливных нужд газотурбинной электростанции Восточно-Мессояхского месторождения;

- увеличение потребления ПНГ на подготовку нефти за счет увеличения добычи скважинной продукции АО «Мессояханефтегаз», перевод топливообеспечения ГТЭС с природного газа на ПНГ;
- ввод в эксплуатацию газотурбинной электростанции мощностью 96 МВт и установки компримирования ПНГ на объектах Новопортовского месторождения для обеспечения закачки ПНГ в пласт;
- ввод в эксплуатацию компрессорных станций Шингинского и Западно-Лугинецкого месторождений.



ОБЪЕМЫ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПНГ
(МЛН М³)

Источник: данные Компании

Увеличение количества ПНГ, сжигаемого на факелах, связано с ростом добычи нефти на Восточно-Мессояхском, Новопортовском, Урмано-Арчинском месторождениях. Строительство инфраструктуры для утилизации ПНГ на этих активах находится в завершающей стадии.

ОБРАЩЕНИЕ С ОТХОДАМИ

«Газпром нефть» развивает систему управления производственными отходами, направленную на оптимизацию потоков движения отходов, снижение экологических последствий и экономических издержек их образования, максимально возможное использование отходов.

В 2017 г. в дочерних обществах Блока разведки и добычи внедрена концепция по обращению с отходами бурения, которая позволяет снижать экологические риски и унифицировать требования при обращении с отходами. Концепция учитывает инфраструктуру разрабатываемых месторождений, существующие технологии по утилизации отходов бурения, технико-экономические показатели, способы строительства скважин.

Увеличение объема образования отходов в отчетном году обусловлено ростом объемов бурения, а также активным развитием арктических проектов.

ОХРАНА ВОДНЫХ РЕСУРСОВ

При использовании водных ресурсов «Газпром нефть» стремится сокращать объемы водопотребления, снижать количество выбросов в сточных водах, улучшая экологические характеристики водных объектов и их прибрежных территорий.

В 2017 г. на Московском НПЗ завершилось строительство инновационных биологических очистных сооружений «Биосфера», которые будут очищать воду на уровне мировых стандартов. На Омском НПЗ дан старт строительству аналогичных сооружений.

В 2017 г. на Омском НПЗ дан старт строительству инновационных биологических очистных сооружений «Биосфера», которые будут очищать воду на уровне мировых стандартов.

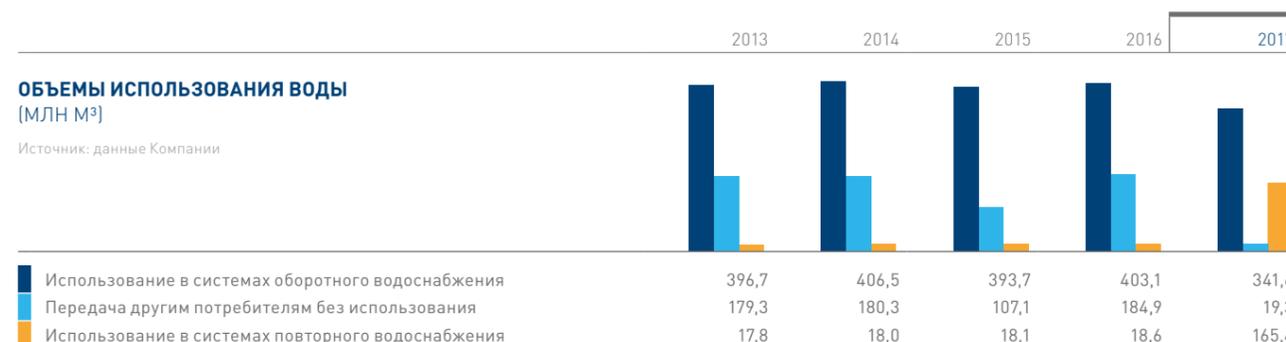


СТРУКТУРА ВОДОПОТРЕБЛЕНИЯ
(МЛН М³)

Источник: данные Компании

Общее водопотребление

- Из подземных источников
- Из поверхностных источников
- Получено от других организаций



ОБЪЕМЫ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ВОДЫ
(МЛН М³)

Источник: данные Компании

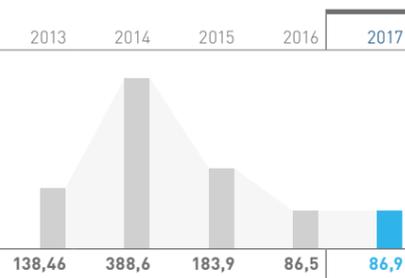
- Использование в системах оборотного водоснабжения
- Передача другим потребителям без использования
- Использование в системах повторного водоснабжения

Забор воды из поверхностных источников вырос в связи с увеличившимися потребностями систем поддержания пластового давления.

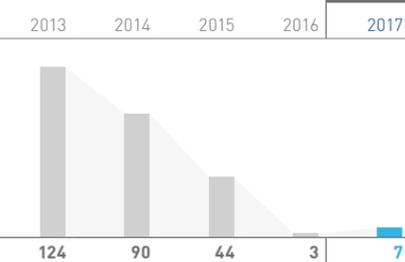
ОХРАНА ЗЕМЕЛЬНЫХ РЕСУРСОВ И РАСТИТЕЛЬНОСТИ

РЕКУЛЬТИВАЦИЯ
НЕФТЕЗАГРЯЗНЕННЫХ ЗЕМЕЛЬ
(ГА)

Источник: данные Компании

РЕКУЛЬТИВАЦИЯ ШЛАМОВЫХ АМБАРОВ
(ШТ.)

Источник: данные Компании



«Газпром нефть» ведет рекультивацию нарушенных и загрязненных земельных участков и шламовых амбаров, внедряя передовые технологии мониторинга и диагностики трубопроводов, восстановления почв (с учетом характеристик почв и климатических условий региона). В 2017 г. в АО «Газпромнефть-ННГ» прошли опытно-промышленные испытания технологий рекультивации засоленных земель. Промывка почвенного горизонта водой и применение агротехнических и биологических методов рекультивации показали возможность ускорения адаптации и очищения почв. По результатам испытаний будет принято решение о возможности внедрения технологии на предприятиях Компании.

СОХРАНЕНИЕ БИОЛОГИЧЕСКОГО РАЗНООБРАЗИЯ

«Газпром нефть» реализует бессрочную корпоративную программу, направленную на сохранение биологического разнообразия с учетом перечня видов флоры и фауны, которые считаются индикаторами устойчивого состояния морских экосистем Арктической зоны Российской Федерации.

В частности, Компания проводит экологический мониторинг своего воздействия на экосистемы Арктики (в зоне ведения своей деятельности) и с 2010 г. осуществляет программу по изучению и сохранению атлантического моржа. Проведенные в 2017 г. исследования, включая токсикологический и генетический анализы биологических проб, не выявили значимых изменений.

С 2017 г. в Компании внедрены программы мероприятий по сохранению биологического разнообразия для всех активов, находящихся на территории России. В 2018 г. реализация указанных программ будет продолжена в полном объеме.

С 2017 г. в Компании внедрены программы мероприятий по сохранению биологического разнообразия для всех активов, находящихся на территории России.

ЭНЕРГОПОТРЕБЛЕНИЕ
И ЭНЕРГОЭФФЕКТИВНОСТЬ

Растущее в последние годы потребление энергетических ресурсов связано с устойчивыми темпами роста производства Компании. Осознавая антропогенное воздействие этих процессов, «Газпром нефть» повышает энергоэффективность производственных активов и работает над сокращением потребления энергетических ресурсов.

В Компании действует Энергетическая политика «Газпром нефти», которая лежит в основе системы энергетического менеджмента (СЭНМ), соответствующей требованиям международного стандарта ISO 50001:2011. Начиная с 2012 г. СЭНМ поэтапно внедряется на предприятиях Компании.

Основным инструментом, обеспечивающим достижение Компанией планируемых показателей энергоэффективности, служит Программа энергосбережения и повышения энергоэффективности.

БЛОК РАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ

В 2017 г. СЭНМ была внедрена в ООО «Газпромнефть - Ямал» и АО «Мессояханефтегаз».

Программа энергоэффективности в 2017 г. выполнена с превышением плановых показателей. Экономия энергии составила 466 млн кВт • ч (1 501 млн руб.).

Ключевой показатель энергоэффективности Блока разведки и добычи – удельный расход электроэнергии на добычу жидкости – составил 28,98 кВт • ч / т, что на 1,4 % ниже запланированного на год.

В отчетном году в Блоке разведки и добычи разработана и реализована Программа повышения надежности, модернизации электрооборудования и сетей, включавшая 102 мероприятия. Реализация мероприятий позволила существенно сократить недоборы нефти при аварийных отключениях электроэнергии по сравнению с 2016 г.

НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ В АРКТИКЕ

В 2017 г. в «Газпромнефть - Ямале» начаты опытно-промышленные испытания комбинированной ветро-солнечной электростанции «ЮРТА».

Мощность электростанции 47,5 кВт, она предназначена для электроснабжения блока линейных потребителей. Гибридная технология позволит существенно снизить расходы на электроснабжение протяженных и удаленных от сетевой инфраструктуры объектов за счет отказа от строительства линий электропередачи.

ОБЩЕЕ ПОТРЕБЛЕНИЕ ЭНЕРГИИ В БЛОКЕ РАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ

Показатели	2013	2014	2015	2016	2017
Расход электроэнергии (покупка + генерация) (МВт • ч)	6 032 738	6 177 164	6 419 919	6 298 276	6 064 268
Изменение к предыдущему периоду (%)	6,0	2,4	3,9	[1,9]	[3,7]
Потребление тепловой энергии (собственная выработка, покупка у сторонних поставщиков) (ГДж)	1 218 555	1 064 758	982 015	996 644	1 124 180
Изменение к предыдущему периоду (%)	1	13	8	1	12,8 ¹

¹ — Рост потребления тепловой энергии связан с вводом новых котельных в «Газпромнефть-Восток» и котельных на крупных проектах Мессояхского и Новопортовского месторождений.

В Компании действует Энергетическая политика «Газпром нефти», которая лежит в основе системы энергетического менеджмента (СЭНМ), соответствующей требованиям международного стандарта ISO 50001:2011.

БЛОК ЛОГИСТИКИ, ПЕРЕРАБОТКИ И СБЫТА

В 2017 г. предприятия Блока логистики, переработки и сбыта продолжили реализацию мероприятий комплексной Программы энергосбережения. В результате экономия топливно-энергетических ресурсов по Блоку логистики, переработки и сбыта превысила плановые показатели и составила:

- тепловой энергии – на 279,4 тыс. Гкал;
- топлива – 137,5 тыс. т н. т.;
- электрической энергии – 18,9 млн кВт • ч.

В целом энергосберегающая деятельность позволила сэкономить 7,8 ТДж тепловой и электрической энергии и топлива. Экономический эффект превысил плановые показатели и составил 929,7 млн руб.

В 2017 г. в периметр Программы энергосбережения вошли «Газпромнефть-Аэро» и «Газпромнефть – БМ». Таким образом, Программа энергосбережения объединяет в себе энергосберегающие мероприятия 49 производственных активов Блока логистики, переработки и сбыта.

В отчетном году в периметр единой СЭНМ Блока логистики, переработки и сбыта были включены ОАО «Славнефть - ЯНОС» и Омский завод смазочных материалов.

Также за счет реализации мероприятий комплексной Программы повышения надежности электроснабжения предприятий нефтепереработки на 15 % снизилось число нарушений электроснабжения нефтеперерабатывающих заводов по сравнению с 2016 г.

ПОТРЕБЛЕНИЕ ПРИОБРЕТЕННОЙ ЭНЕРГИИ В БЛОКЕ ЛОГИСТИКИ, ПЕРЕРАБОТКИ И СБЫТА

Показатели	2013	2014	2015	2016	2017
Закупленная электроэнергия (за вычетом переданной на сторону) (МВт • ч)	3 322 147	3 262 669	3 340 550	3 400 210	3 236 805
Изменение к предыдущему периоду (%)	6,4	[1,8]	2,4	1,8	[4,81]
Закупленная тепловая энергия (за вычетом переданной на сторону) (ГДж)	17 373 245	16 581 709	16 081 895	15 186 997	15 531 129
Изменение к предыдущему периоду (%)	3,1	[4,6]	[3,0]	(5,6)	2,27

МНПЗ ПОВЫСИЛ ЭНЕРГОЭФФЕКТИВНОСТЬ

Модернизация и ремонт ключевых установок Московского НПЗ в 2017 г. позволили снизить потребление топлива заводом на 2,1 %, тепловой энергии – на 0,9 %.

Основной вклад в снижение потребления топлива внесла модернизация технологических печей ЭЛОУ-АВТ-6, на которые приходится 19 % от общего энергопотребления завода, и завершение их перевода с жидкого на экологичное газовое топливо. Также вклад в энергосбережение внес монтаж современного энергоэффективного оборудования и перевод всей заводской системы освещения на энергосберегающие технологии.

РАЗВИТИЕ КАДРОВОГО ПОТЕНЦИАЛА

СОТРУДНИКИ – КЛЮЧЕВОЙ АКТИВ «ГАЗПРОМ НЕФТИ», ЕЕ СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ПАРТНЕРЫ В ДОСТИЖЕНИИ ЦЕЛЕЙ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ. В КОМАНДЕ «ГАЗПРОМ НЕФТИ» РАБОТАЮТ ПРОФЕССИОНАЛЫ С ВЫСОКИМ УРОВНЕМ ВОВЛЕЧЕННОСТИ, КОТОРЫЕ РАЗДЕЛЯЮТ ЦЕННОСТИ КОМПАНИИ. ЗАБОТА О БЛАГОПОЛУЧИИ СОТРУДНИКОВ, ОБЕСПЕЧЕНИЕ МАКСИМУМА ВОЗМОЖНОСТЕЙ ДЛЯ РАЗВИТИЯ И, КОНЕЧНО, ПРИВЛЕЧЕНИЕ И УДЕРЖАНИЕ ЛУЧШИХ ИЗ НИХ – ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЛЯ «ГАЗПРОМ НЕФТИ».

Стратегия управления персоналом связана с общей стратегией «Газпром нефти» и направлена на достижение ключевых целей Компании через ее обеспечение в настоящем и будущем необходимым количеством квалифицированных и вовлеченных сотрудников.

КЛЮЧЕВЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ СТРАТЕГИИ ПО РАБОТЕ С ПЕРСОНАЛОМ:

- системный подбор и ротация;
- управление талантами, развитие компетенций и обучение;
- развитие систем мотивации и формирование культуры вовлеченности;
- рост производительности труда и организационной эффективности;
- повышение эффективности функции по работе с персоналом.

Кроме того, Компания ведет системную работу для привлечения, вовлечения и удержания квалифицированного персонала. На решение указанных задач направлены системы мотивации и обучения сотрудников, развития корпоративной культуры, формирования кадрового резерва.

«Газпром нефть» соблюдает права человека, обеспечивает равенство возможностей и не допускает дискриминации по национальности, полу, происхождению, возрасту и любым другим основаниям.

Раздел представлен в интерактивной версии Отчета ПАО «Газпром нефть» об устойчивом развитии за 2017 г.: <https://csr2017.gazprom-neft.ru/hr-development/>

ЛУЧШИЙ РАБОТОДАТЕЛЬ РОССИИ

В 2017 г. «Газпром нефть» подтвердила статус одного из лучших работодателей страны, завоевав ряд наград.

- Компания заняла первое место среди работодателей в сфере энергетики по итогам Международного рейтинга Randstad Award 2017 и второе место в рейтинге «Работодатели России» рекрутинговой компании HeadHunter.

- «Газпром нефть» вошла в тройку лучших работодателей России для студентов инженерных специальностей по итогам рейтинга Universum Top 100 Russia.

«Газпром нефть» соблюдает права человека, обеспечивает равенство возможностей и не допускает дискриминации по национальности, полу, происхождению, возрасту и любым другим основаниям.

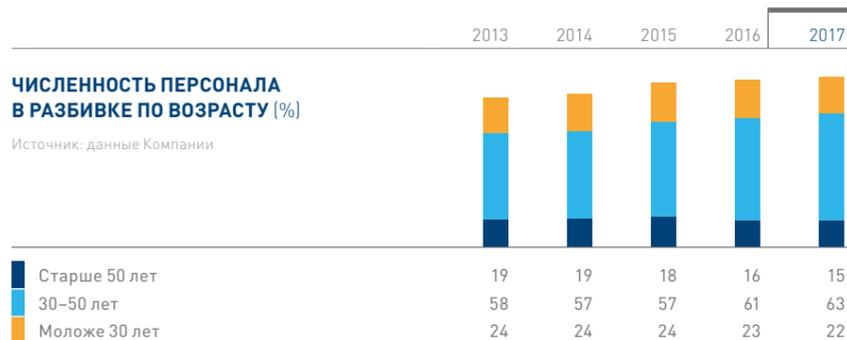
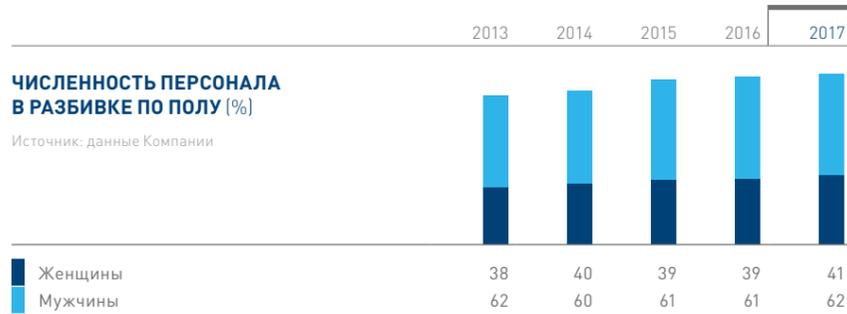
В 2017 г. в Компании количество сотрудников рабочих специальностей составило

50 %

ХАРАКТЕРИСТИКИ ПЕРСОНАЛА

В 2017 г. в «Газпром нефти» работало более 67,8 тыс. человек¹. Из них 50 % составили сотрудники рабочих специальностей, 50 % – руководители, специалисты и служащие.

В 2017 г. к «Газпром нефти» присоединились 17 184 сотрудника, выбыло 16 093. Коэффициент текучести персонала составил 15,1 %, что соответствует уровню 2016 г.



СТРУКТУРА ПЕРСОНАЛА ПО ОСНОВНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г. (ЧЕЛОВЕК)

Источник: данные Компании



20 547	Реализация нефтепродуктов
11 559	Добыча
5 955	Многопрофильные предприятия
4 948	Нефтепереработка
4 370	Нефтесервис и геологоразведка
5 151	Продуктовые ДО
965	Научная деятельность
14 387	Прочие

¹ — Списочная численность на 31 декабря 2017 г.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОДДЕРЖКА ПЕРСОНАЛА

СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ «ГАЗПРОМ НЕФТИ»

МАТЕРИАЛЬНЫЙ КОМПОНЕНТ	<ul style="list-style-type: none"> ■ Базовое вознаграждение ■ Премии ■ Льготы (ДМС, оплата путевок, жилищная программа, негосударственное пенсионное обеспечение и т. д.)
ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЙ КОМПОНЕНТ	<ul style="list-style-type: none"> ■ Система обучения и развития ■ Система профессионального и карьерного развития ■ Программы нематериальной мотивации
СОЦИАЛЬНЫЙ КОМПОНЕНТ	<ul style="list-style-type: none"> ■ Программы социальной поддержки сотрудников и их семей

Система вознаграждения персонала связана со стратегией Компании. Она направлена на обеспечение конкурентоспособного вознаграждения, удержание и развитие талантливых кадров, поддержку карьерного и профессионального роста сотрудников.

В 2017 г. для повышения эффективности переменного вознаграждения в Компании был запущен ряд масштабных проектов. В частности, в Блоке разведки и добычи внедрена программа мотивации, направленная на формирование культуры эффективности и бережного производства. Унификация систем премирования в сбытовом блоке сократила количество компенсационных схем и повысила их прозрачность для сотрудников.



РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ (МЛН РУБ.)

Показатели	2013	2014	2015	2016	2017
Фонд заработной платы	45 040	58 510	74 400	79 316	86 600
Социальные выплаты	3 186	2 097	2 432	3 260	3 176
ВСЕГО	48 226	60 607	76 832	82 576	89 776

Численность сотрудников Компании – членов профсоюза, охваченных коллективными договорами, в 2017 г. составила около

13 ТЫС. ЧЕЛОВЕК

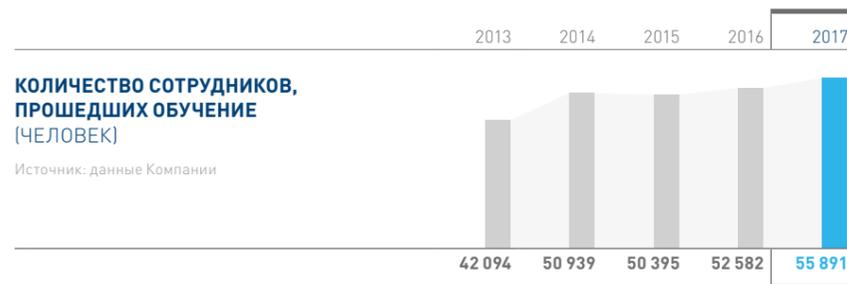
При разработке и реализации программ кадровой и социальной политики Компания активно сотрудничает с профсоюзными организациями. В частности, вместе с представителями профсоюзных организаций обсуждаются изменения системы социальных льгот «Газпром нефти», проходят совещания руководителей кадровых служб и проводятся мероприятия для создания безопасных условий труда. В Компании созданы комиссии по работе с молодежью, которые защищают интересы молодых сотрудников и участвуют в программах адаптации новых специалистов.

ОБУЧЕНИЕ И РАЗВИТИЕ ПЕРСОНАЛА

Система обучения и развития охватывает все категории персонала Компании, а также целевые группы потенциальных сотрудников, включая школьников и студентов.

Центром управления знаниями служит Корпоративный университет «Газпром нефти». Он был создан в 2016 г. и объединил все практики обучения. Корпоративный университет имеет инновационную для рынка корпоративного обучения модель платформы услуг – маркетплейс, что позволяет не только привлекать внешних провайдеров для обучения, но и налаживать связь между сотрудниками, которым нужно учиться, и сотрудниками, которые могут учить. Данная модель позволяет реализовывать стратегические цели в области управления персоналом при быстро растущей скорости изменений во внешней среде и создавать стимулирующую образовательную среду в такой крупной, географически распределенной компании, как «Газпром нефть».

В рамках Саммита HR-директоров России и СНГ, который прошел в октябре 2017 г., состоялась церемония вручения премии «Хрустальная пирамида». Корпоративный университет ПАО «Газпром нефть» был отмечен на церемонии дважды, заняв первое место в номинации «Digital-трансформация» и попав в топ-3 в номинации «Лучший корпоративный университет».



РАЗВИТИЕ КАДРОВОГО РЕЗЕРВА

Для обеспечения Компании квалифицированными кадрами в настоящем и будущем развивается система формирования кадрового потенциала «Школа – ССУЗ/ВУЗ – Предприятие». Она включает в себя профориентационную работу со старшеклассниками, целевое образование в высших и средних учебных заведениях, систему отбора сотрудников с высоким потенциалом и планирование их карьеры.

Ключевым инструментом отбора кандидатов в кадровый резерв служат заседания Комитета по талантам – коллегиальные встречи управленческих

В 2017 ГОДУ

- Всего по Группе обучением охвачено более 80 % персонала.
- Из них на целевых программах Корпоративного университета прошли обучение более 16 тыс. руководителей и специалистов.
- В работу профессиональных кафедр Корпоративного университета включены 1 033 внутренних тренера и эксперта Компании.
- Более 85 тыс. дистанционных курсов пройдено сотрудниками через портал Корпоративного университета.
- Созданы и действуют более 40 внутренних онлайн-сообществ профессионалов.

команд. Кандидатуры специалистов представляются на рассмотрение по результатам ежегодной оценки их деятельности и потенциала. В 2017 г. регулярную оценку деятельности прошли более 19 тыс. сотрудников, что в 1,5 раза больше, чем в 2016 г.

РЕГИОНАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА И РАЗВИТИЕ МЕСТНЫХ СООБЩЕСТВ

ОДИН ИЗ КЛЮЧЕВЫХ ПРИОРИТЕТОВ «ГАЗПРОМ НЕФТИ» В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ – РОСТ КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТИ ТЕРРИТОРИЙ ПРИСУТСТВИЯ И ПОВЫШЕНИЕ КАЧЕСТВА ЖИЗНИ ЛЮДЕЙ, ЖИВУЩИХ НА НИХ. КОМПАНИЯ ЯВЛЯЕТСЯ НАДЕЖНЫМ ПАРТНЕРОМ ГОСУДАРСТВА И ОБЩЕСТВА В РЕШЕНИИ ЗАДАЧ РЕГИОНАЛЬНОГО РАЗВИТИЯ И РАЗВИВАЕТ ПРОГРАММУ СОЦИАЛЬНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ В ТЕСНОМ ПАРТНЕРСТВЕ С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ СТОРОНАМИ.

ПРИОРИТЕТЫ «ГАЗПРОМ НЕФТИ»

ВО ВЗАИМОДЕЙСТВИИ С РЕГИОНАМИ:

- обеспечение экологической безопасности (ЭБ) и минимизация воздействия на окружающую среду;
- сотрудничество с региональными и муниципальными органами власти в целях устойчивого развития территорий;
- создание конкурентоспособной среды на региональных рынках труда;
- развитие сотрудничества с заинтересованными сторонами;
- обеспечение информационной открытости для всех заинтересованных сторон.

Компания развивает различные инструменты поддержки регионального развития. В частности, дорожные карты, подписанные в 2017 г. между «Газпром нефтью» и Тюменской и Томской областями, определяют использование высокотехнологичной, в том числе импортозамещающей продукции местных поставщиков в производственной деятельности Компании.

Компания участвует в развитии промышленных кластеров в регионах. В отчетном году в ХМАО – Югре началось создание «Технологического центра «Бажен», в котором с помощью передовых технологий и компетенций Компании будут разрабатываться экономически эффективные методы добычи трудноизвлекаемых запасов нефти баженовской свиты.

[Подробнее о проекте «Технологический центр Бажен» читайте на с. 32](#)

«Газпром нефть» стала надежным партнером и признанным экспертом в развитии регионов. Мы привлекаем лучших специалистов к реализации эффективных гуманитарных и инфраструктурных проектов, проводим грантовые конкурсы и развиваем корпоративное волонтерство. Ключевой целью наших социальных инвестиций по-прежнему остается развитие человеческого капитала».

Александр Дыбаль

Заместитель Генерального директора по корпоративным коммуникациям ПАО «Газпром нефть»

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С КОРЕННЫМИ МАЛОЧИСЛЕННЫМИ НАРОДАМИ СЕВЕРА, СИБИРИ И ДАЛЬНОГО ВОСТОКА (КМНС)

Компания ведет производственную деятельность на территории проживания коренных малочисленных народов Севера (КМНС) – в Ханты-Мансийском и Ямало-Ненецком автономных округах.

При разработке и освоении месторождений «Газпром нефть» строго соблюдает права коренных народов, выстраивает диалог с ними.

Компания оказывает финансовую поддержку общинам коренных народов, заботится о сохранении их национальной идентичности, способствует развитию культурных связей между общинами. Важным направлением деятельности «Газпром нефти» стало привлечение внимания общественности к традиционным ремеслам и промыслам. В 2017 г. Компания утвердила корпоративную Политику «Взаимодействие с коренными малочисленными народами Севера, Сибири и Дальнего Востока», а также методический документ, в котором четко прописаны механизмы и направления работы в этой сфере.



Программа
социальных инвестиций
«Газпром нефти»

С 2013 г. Компания реализует масштабную программу социальных инвестиций «Родные города». В ее основе лежит комплексный подход к созданию среды, благоприятной для развития регионов деятельности Компании через поддержку проектов, охватывающих все стороны общественной жизни.

КЛЮЧЕВЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ПРОГРАММЫ СОЦИАЛЬНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ «РОДНЫЕ ГОРОДА»

«Города для людей»

Создание качественной городской среды, не уступающей возможностям крупных городов и мегаполисов, расширение возможностей самореализации для жителей



«Месторождения побед»

Содействие воспитанию здорового поколения и формированию сильных региональных спортивных школ



«Новые горизонты»

Создание равных образовательных возможностей для детей из больших и малых городов



«Культурный код»

Развитие культурного потенциала территорий



«Сохраняя традиции»

Поддержка традиционного образа жизни коренных малочисленных народов Севера, содействие их интеграции в современный экономический и социальный ландшафт



Программа социальных инвестиций «Газпром нефти» направлена на поддержку системных позитивных изменений в регионах через вовлечение и увеличение социальной активности местных жителей. Компания рассматривает заинтересованные стороны как партнеров в реализации социальных программ, а это сотрудничество – как ключевое условие системных долгосрочных изменений.

Инструменты реализации программы «Родные города»:

- соглашения о социально-экономическом сотрудничестве с региональными и местными властями;
- собственные социальные проекты Компании;
- грантовые конкурсы социальных инициатив;
- корпоративное волонтерство;
- адресная благотворительность.

В 2017 г. Компания реализовывала социально-экономические соглашения с правительствами 21 субъекта Российской Федерации и администрациями 20 муниципальных образований. В соответствии с этими соглашениями Компания инвестировала в строительство и модернизацию социальной инфраструктуры регионов. В число наиболее крупных социальных объектов вошли жилой

С 2013 ГОДА:

35

РЕГИОНОВ
РОССИИ

>2,1

ТЫС.
ПРОЕКТОВ

100

ОРГАНИЗАЦИЙ-
ПАРТНЕРОВ

144

ОБЪЕКТА
ИНФРАСТРУКТУРЫ
ПОСТРОЕНО

комплекс «Родные города» в Ханты-Мансийске на 120 квартир и ледовый дворец в г. Муравленко.

Компания поддержала 221 проект, в программе приняли участие 13 дочерних обществ «Газпром нефти». Грантовые конкурсы социальных инициатив прошли в шести регионах, грантовый фонд составил 26 млн руб., по результатам стартовало 112 проектов местных жителей.

КЛЮЧЕВЫЕ СОЦИАЛЬНЫЕ ПРОЕКТЫ 2017 ГОДА

В 2017 г. в волонтерских акциях приняло участие

4 567

СОТРУДНИКОВ
«ГАЗПРОМ НЕФТИ»

- Фестиваль уличного искусства «Стенография» прошел в 10 городах, в том числе впервые – в Томске. В рамках фестиваля уличные художники создают арт-объекты, позволяющие разнообразить монохромную городскую среду северных регионов.
- В турнире нефтегазовой тематики «Умножая таланты» приняли участие 2 366 учеников, в том числе впервые – школьники из Оренбургской области и из Омска. Финалисты старшей секции турнира, направленного на популяризацию научно-технических специальностей, получили сертификаты партнера «Газпром нефти» – Санкт-Петербургского политехнического университета Петра Великого, дающие дополнительные баллы при поступлении в этот вуз.
- 52 талантливых молодых математика были награждены стипендиями и премиями в рамках проекта по развитию фундаментальной науки «Математическая прогрессия». В рамках проекта школьники получают возможность поступить в престижный российский вуз, а талантливым студентам выплачивается стипендия, исследования молодых ученых в области прикладной и теоретической математики получают финансовую поддержку.
- Образовательные интенсивы по развитию городской среды прошли в Тюмени, Санкт-Петербурге, Томске, Оренбурге и Ноябрьске.

Совместный проект Компании и факультета свободных искусств и наук Санкт-Петербургского государственного университета «Креативные практики» предполагает решение городских проблем с помощью креативных индустрий. Интенсивы программы ведут признанные российские и международные эксперты: урбанисты, экономисты, культурологи и др.

- В Тюмени при поддержке Компании состоялся Calvert Forum Siberia – международная конференция, посвященная креативным индустриям в России. В ней приняли участие Председатель Совета фонда «Центр стратегических разработок» Алексей Кудрин, Председатель Правления «Газпром нефти» Александр Дюков, губернатор Тюменской области Владимир Якушев, директор фонда Calvert 22 Нонна Матеркова и другие – более 250 российских и иностранных экспертов.
- В Санкт-Петербурге прошла Неделя «Стрелки» – серия бесплатных образовательных мероприятий от экспертов Института медиа, архитектуры и дизайна «Стрелка». Лекции, воркшопы и дискуссии, посвященные новым подходам к изучению и развитию городской среды, посетили более 5 тыс. человек.
- В лаборатории социальных проектов Ханты-Мансийска «Город своими руками», запущенной в 2016 г., прошло первое обучение участников. Десять местных жителей, чьи идеи по преобразованию городской среды были выбраны из 40 поступивших заявок, получили экспертную поддержку и обучение социальному проектированию.
- При поддержке «Газпром нефти» прошел конкурс студенческих социальных проектов «Ты нужен людям». В финал конкурса вышли 47 из 143 студенческих команд из разных регионов. Авторы проектов прошли обучение и получили консультации экспертов.

- В Ноябрьске и Муравленко прошли традиционные городские фестивали «Родной город», ставшие за время проведения значимым культурным событием в городах. Программа фестивалей, предполагающая активное вовлечение местных жителей, включает развлекательную, интерактивную и интеллектуальную части.
- В 2017 г. проведен четвертый конкурс волонтерских проектов «Газпром нефти». По итогам конкурса реализовано 58 инициатив. В волонтерском движении «Газпром нефти» участвуют 4 567 человек в 38 городах России. Ключевые направления – донорство, поддержка воспитанников и выпускников детских домов и школ-интернатов, экологические акции, благоустройство и озеленение территорий. В отчетном году волонтерские проекты «Газпром нефти» завоевали три награды конкурса «Чемпионы добрых дел», организованного Ассоциацией менеджеров России.

НАГРАДЫ

Социальные программы Компании получили в 2017 г. награды конкурса «Лидеры корпоративной благотворительности», основанного ассоциацией «Форум Доноров».

■ Призами были отмечены проекты «Город своими руками», «Математическая прогрессия», «Стенография».

■ Компания стала лауреатом номинаций «Информационная открытость организаций» и «Оценка социальных проектов».

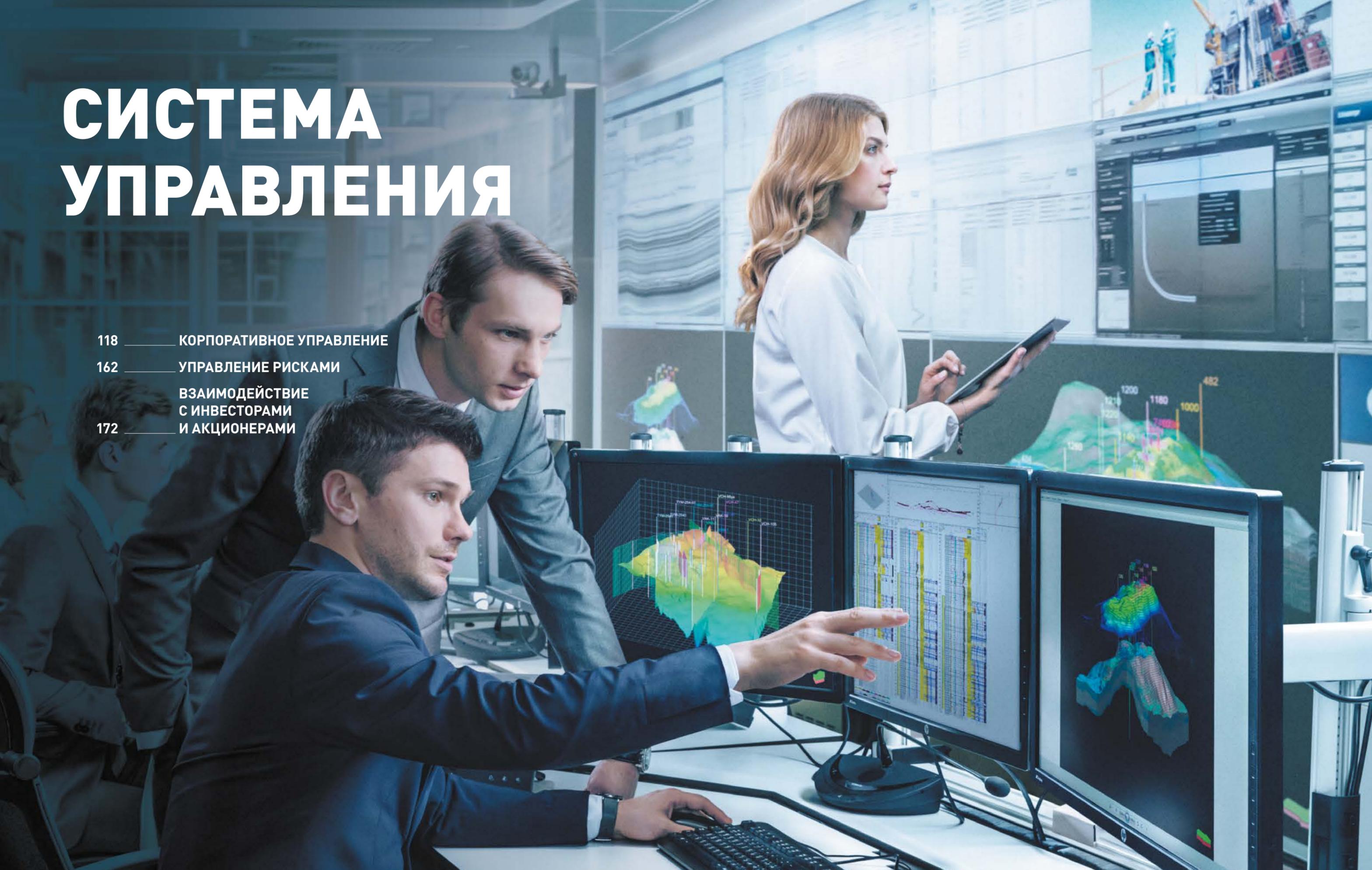
СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ

118 _____ КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

162 _____ УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ
С ИНВЕСТОРАМИ
И АКЦИОНЕРАМИ

172 _____



КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Уважаемые акционеры и инвесторы!

Ключевая задача «Газпром нефти» в горизонте развития до 2025 года – наращивание акционерной стоимости за счет эффективного использования ресурсного потенциала и более полного вовлечения в разработку запасов нефти, формирования новых источников роста бизнеса и максимального возврата инвестиций по новым проектам. В 2017 году «Газпром нефть» уверенно двигалась к достижению стратегических целей, продолжила последовательно улучшать производственные показатели и добилась сильных финансовых результатов.

В значительной степени это свидетельствует об эффективном управлении Компанией, высоком качестве принимаемых решений при четком следовании курсу, определенному долгосрочной стратегией – Стратегией развития ПАО «Газпром нефть» до 2025 года.

Важнейшая роль в решении стратегических вопросов, направленных на устойчивое развитие бизнеса «Газпром нефти», отводится Совету директоров. На выполнении стратегических показателей деятельности «Газпром нефти» было сосредоточено внимание органа управления и в 2017 году. Совет директоров пришел к выводу, что развитие бизнеса «Газпром нефти» в 2017 году полностью соответствовало долгосрочным планам и целям, определенным в стратегии. При этом было принято решение исключить из долгосрочной стратегии развития Компании целевой ориентир по объемам переработки нефти за рубежом, что обусловлено изменением макроэкономической конъюнктуры.

Еще одним фокусом внимания Совета директоров стало решение задач, касающихся инновационного развития «Газпром нефти». Совет директоров рассмотрел ход реализации Программы инновационного развития Компании

за 2016 год, ознакомился с приоритетными проектами и инструментами Технологической стратегии Компании. Были одобрены также целевые экологические показатели «Газпром нефти», разработанные на период с 2017 по 2019 год. Они учитывают специфику производственной деятельности, планы развития Компании, а также природосберегающие мероприятия на промышленных объектах «Газпром нефти».

Принципы корпоративного управления в «Газпром нефти» основываются на неукоснительном соблюдении прав и интересов акционеров, строгом исполнении требований российского законодательства. Следуя рекомендациям Кодекса корпоративного управления, Совет директоров ежегодно анализирует собственную деятельность и рассматривает оценку состояния корпоративного управления в Компании. Проведенная в 2017 году оценка подтвердила соответствие таких ключевых элементов системы корпоративного управления, как права акционеров, раскрытие информации и корпоративная социальная ответственность, уровню лучших практик.

В 2017 году Совет директоров утвердил ряд важных нормативных документов, обеспечивающих регулирование деятельности Компании. Среди них – Политика в области внутреннего контроля, Положение об информационной политике, Положение об инсайдерской информации и Политика в области внутреннего аудита.

«Газпром нефть» продолжает совершенствовать систему корпоративного управления. В этой работе Компания опирается на лучший российский и международный опыт и использует инструменты, отвечающие актуальным потребностям бизнеса и направленные на повышение его эффективности.

АЛЕКСЕЙ МИЛЛЕР

Председатель Совета директоров
ПАО «Газпром нефть»

ХАРАКТЕРИСТИКА ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

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.

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.

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

В целом Компания следует требованиям законодательства и некоторым стандартам передовой практики корпоративного управления.

ЗАЩИТА ПРАВ АКЦИОНЕРОВ

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

- расширенная компетенция Совета директоров в части одобрения существенных сделок;
- Компания проводит конкурентный выбор поставщиков товаров и услуг, стоимость которых превышает определенный уровень, что закреплено соответствующим внутренним документом. Совет директоров регулярно рассматривает вопросы закупочной политики;
- положительная дивидендная история Компании;
- привлечение к аудиту финансовой отчетности Компании по МСФО и РСБУ общепризнанной аудиторской компании, неоказание внешним аудитором консультационных услуг;
- в Компании существует практика работы с миноритарными акционерами: ПАО «Газпром нефть» на регулярной основе проводит встречи с инвесторами и акционерами, проводит День инвестора, участвует во всех крупных конференциях инвестиционно-брокерских организаций. Компания регулярно знакомит инвесторов и акционеров с собственными производственными активами, организуя выездные встречи на производственные и добычные площадки;
- внутренними документами Компании предусмотрена и периодически реализуется совместная с регистратором процедура по актуализации устаревших сведений об акционерах;

- на сайте регистратора создан сервис «Личный кабинет акционера», который позволяет лицам, зарегистрированным в реестре, получать информацию о корпоративных событиях Компании, сведения о начисленных дивидендах и удержанных налогах, номера платежных документов, причины возвратов и прочее.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

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

- в состав Совета директоров избираются независимые директора;
- состав Совета директоров сбалансирован с точки зрения наличия у его членов ключевых навыков и опыта работы, необходимых для эффективной работы Совета директоров;
- заседания Совета директоров проводятся регулярно, в достаточном количестве и в соответствии с заранее утвержденным планом работы;
- в Компании существует практика введения в должность вновь избранных членов Совета директоров;
- 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 и Комитет по кадрам и вознаграждениям. Деятельность комитетов регулируется соответствующими Положениями;
- Совет директоров ПАО «Газпром нефть» осуществляет самооценку своей работы и индивидуальной работы своих членов;
- к компетенции Совета директоров ПАО «Газпром нефть» отнесен контроль за существенными сделками существенных подконтрольных Компании юридических лиц;
- в ПАО «Газпром нефть» осуществляется страхование ответственности членов Совета директоров;
- Комитет по аудиту и Комитет по кадрам и вознаграждениям отчитываются о своей работе перед Советом директоров;
- в Компании разработана нормативно-методологическая база риск-менеджмента, создано внутреннее подразделение, отвечающее за выполнение ключевых функций по управлению рисками;
- в Компании существует комплексное регулирование конфликта интересов членов исполнительных органов;
- функции Департамента внутреннего аудита соответствуют рекомендациям передовой практики корпоративного управления, обеспечивается функциональная подотчетность Департамента внутреннего аудита Совету директоров.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

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

- Компания раскрывает информацию о структуре акционерного капитала;
- Компания раскрывает подробную информацию о членах Совета директоров и 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.

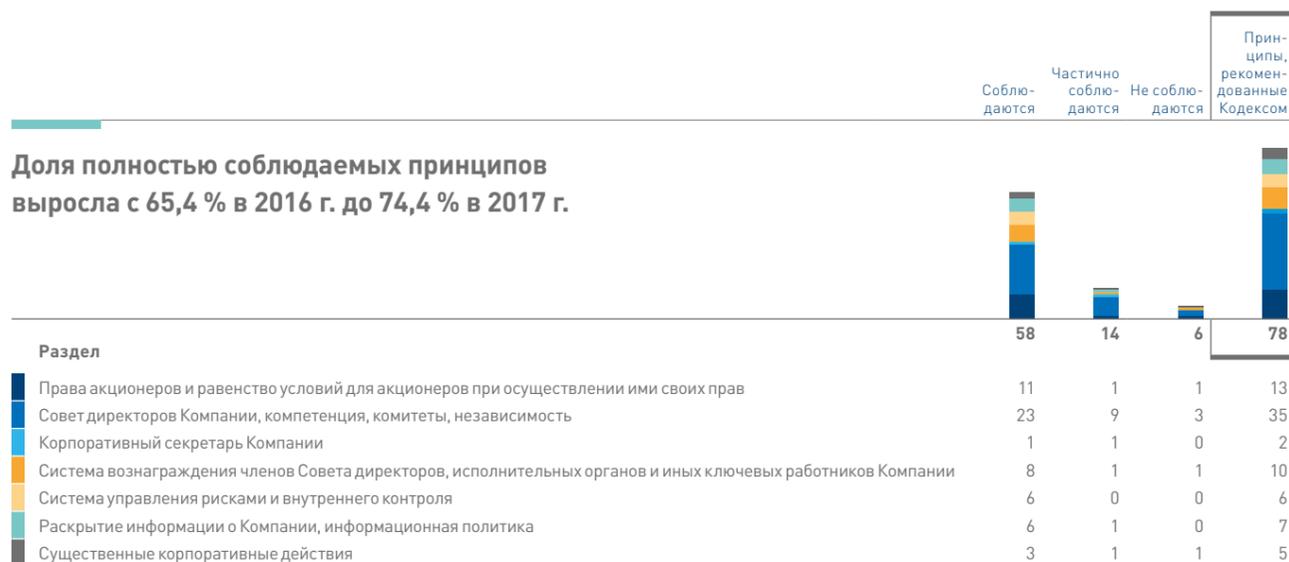
УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ И СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

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 Отчет об устойчивом развитии, соответствующий стандартам GRI;
- деятельность Компании сертифицирована на соответствие стандарту ISO 14001 в области защиты окружающей среды;
- деятельность производственных предприятий Группы «Газпром нефть» сертифицирована на соответствие стандарту ISO 9001 в области менеджмента качества;
- в Компании действует Политика в области противодействия мошенничеству и коррупции.

СОБЛЮДЕНИЕ ПРИНЦИПОВ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ¹

Доля полностью соблюдаемых принципов выросла с 65,4 % в 2016 г. до 74,4 % в 2017 г.



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

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 2017 г. в структуру «Газпром нефти» вошло 134 российских и иностранных юридических лиц.

Структура Группы «Газпром нефть» представлена в Приложении 4, с. 267

Структура корпоративного управления дочерними обществами (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».

Эффективное корпоративное управление и контроль деятельности ДО обеспечиваются в том числе за счет вынесения ключевых вопросов деятельности ДО на рассмотрение органов управления ПАО «Газпром нефть».

МАТРИЦА ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ В ДОЧЕРНИХ ОБЩЕСТВАХ

Совет директоров ПАО «Газпром нефть» принимает решения по следующим вопросам деятельности ДО:

- увеличение или уменьшение уставного капитала ДО;
- внесение вкладов в имущество ДО;
- приобретение, отчуждение, обременение ДО акций/долей других организаций;
- внесение ДО вкладов в имущество других организаций;
- выпуск и размещение ДО акций;
- реорганизация или ликвидация ДО.

Правление ПАО «Газпром нефть» рассматривает вопросы стратегического развития деятельности ДО.

Общее собрание акционеров/участников ДО

Установленная законодательством исключительная компетенция Общего собрания акционеров/участников ДО, касающаяся принятия решений по ключевым вопросам деятельности ДО, дополнена вопросами одобрения \ любых сделок на сумму свыше определенного порогового значения (которое определяется для каждого ДО индивидуально с учетом финансово-экономических показателей деятельности общества).

Компетенция **Совета директоров 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), продаж, иным отчуждением или обременением недвижимого имущества, с передачей ключевого недвижимого имущества в аренду, с приобретением, отчуждением или обременением долей в уставных капиталах, акций, облигаций, закладных, векселей, сделок, предусматривающих безвозмездное отчуждение имущества, корпоративных договоров и иных соглашений о совместной деятельности, любых сделок на сумму свыше определенного порогового значения; 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, относящийся к компетенции Совета директоров ПАО «Газпром нефть», выносится на предварительное решение Правления ПАО «Газпром нефть».

Определен порядок принятия решения Советом директоров, Общим собранием акционеров/участников ДО «Газпром нефть». Участие представителей в органах управления Группы «Газпром нефть» построено на принципах взвешенности и профессионализма. 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 совместным предприятием.

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 Корпоративным центром.

ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ КОРПОРАТИВНОЙ СТРУКТУРЫ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»

«Газпром нефть» приобрела 25,02 % акций компании «Евротэк-Югра» и получила право на увеличение доли до 50 %. «Евротэк-Югра» принадлежит испанской компании Repsol и владеет семью лицензиями на разведку и добычу полезных ископаемых в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре (ХМАО – Югре). Совместное предприятие продолжит геологоразведочные работы в Кондинском районе в юго-западной части ХМАО – Югры, где расположены все приобретаемые лицензионные участки. «Газпром нефть» и Repsol будут управлять компанией «Евротэк-Югра» на паритетных началах.

В декабре 2017 г. АО «Газпромнефть-ННГ» закрыта сделка по продаже 100 %-ной доли в уставном капитале ООО «Ноябрьское», владеющего лицензиями на Западно-Ноябрьский и Южно-Ноябрьский участки в Ямало-Ненецком автономном округе (ЯНАО).

С целью разделения разнородной деятельности ООО «Газпромнефть-Красноярск» создано ООО «Газпромнефть-Лаборатория», которому передана деятельность по контролю качества нефтепродуктов, что позволит более качественно планировать бюджет, рентабельность и цену услуг, а также обеспечить прозрачность тарифа лаборатории и отсутствие неконтролируемых затрат. Единственным участником ООО «Газпромнефть-Лаборатория» является ПАО «Газпром нефть».

В результате оптимизации структуры владения активами группы компаний ОАО «НГК «Славнефть» в 2017 г. были ликвидированы иностранные компании Группы «Газпром нефть»: Sibneft Oil Trade Company Limited, JONES RESOURCES LTD. и VELASCO HOLDING & SERVICES LIMITED. Владение активами компаний группы «Славнефть» в доле, относящейся к «Газпром нефти», полностью выведено из иностранных юрисдикций и осуществляется через российскую компанию ООО «ГПН-Инвест».

Кроме того, в рамках процесса оптимизации корпоративной структуры Группы были ликвидированы следующие иностранные компании, проекты по которым были завершены:

- Gazprom Neft Projects B.V. (Нидерланды);
- SIBIR ENERGY Limited (Великобритания);
- Gazprom Neft North Africa B.V. (Нидерланды);
- GPN CANADA PROJECT CORPORATION (Канада).

РЕОРГАНИЗАЦИЯ СБЫТОВЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ

В связи с изменением модели региональных продаж в Группе «Газпром нефть» в 2017 г. продолжился процесс реструктуризации сбытовых предприятий, имеющий своей целью создание центра розничного бизнеса на базе одного из предприятий Группы «Газпром нефть» для повышения экономической эффективности реализации нефтепродуктов, роста масштабов бизнеса нефтепродуктов, повышения качества управленческих решений, ускорения темпов внедрения инновационных решений, новых технологий и автоматизации бизнес-процессов, снижения административных расходов; внедрения концепции централизованного управления сетью региональных нефтебаз специализированной компанией Группы «Газпром нефть».

В рамках внедрения указанной модели в течение 2017 г. проведены следующие реструктуризации сбытовых активов Группы «Газпром нефть»:

- АО «Газпромнефть-Омск» прекратило свою деятельность в результате присоединения к ООО «Газпромнефть-Центр»;
- АО «Газпромнефть-Урал» реорганизовано в форме выделения из него ООО «Газпромнефть-Урал (АЗС)» и ООО «Газпромнефть-Урал (НБ)» с одновременным присоединением выделенных компаний к ООО «Газпромнефть-Центр» и ООО «Газпромнефть-Терминал»;
- ООО «Газпромнефть-ЗС» реорганизовано в форме выделения из него ООО «Газпромнефть-ЗС (Розница)»;
- ПАО «Газпромнефть-Тюмень» реорганизовано в форме выделения из него ООО «Газпромнефть-Тюмень»;
- АО «Газпромнефть-Новосибирск» реорганизовано в форме выделения из него ООО «Газпромнефть-Новосибирск (АЗС)»
- АО «Газпромнефть-Юг» прекратило свою деятельность в результате присоединения к ООО «Газпромнефть-Центр»;
- Ликвидирована компания АО «Газпромнефть-МНГК».

СТРЕМЛЕНИЕ К ЛУЧШЕМУ КОРПОРАТИВНОМУ УПРАВЛЕНИЮ

Совершенствуя практику корпоративного управления, Компания внимательно следит за развитием корпоративного законодательства и практик корпоративного управления в России и за рубежом.

В 2017 г. были проведены следующие основные мероприятия по совершенствованию корпоративного управления:

- организован интернет-сервис «Личный кабинет акционера»¹;
- проведены мероприятия по актуализации реестра акционеров;
- обеспечена возможность электронного голосования на внеочередном Общем собрании акционеров Компании 15 декабря 2017 г.;

- введена практика рассмотрения Советом директоров ключевых рисков Компании;
- утвержден основополагающий Стандарт «Положение о корпоративных процедурах в отношении крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность»;
- Советом директоров утверждены внутренние документы: Политика по внешнему аудиту, Политика по внутреннему контролю, Положение об инсайдерской информации, Положение об информационной политике, Политика в области внутреннего аудита;
- активизирована работа комитетов Совета директоров;
- в Департаменте внутреннего аудита проведена внешняя оценка деятельности, итоги представлены на рассмотрение Комитету по аудиту.

ИНИЦИАТИВЫ ПО РАЗВИТИЮ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В области соблюдения прав акционеров:

- повышение прозрачности раскрываемой информации;
- продолжение мероприятий по совершенствованию взаимодействия с акционерами по вопросам актуализации реестра акционеров, расширения возможностей интернет-сервиса «Личный кабинет акционера», применения электронного уведомления акционеров о корпоративных действиях (КД) Компании;

- обеспечение возможности электронного голосования на Общем собрании акционеров «реестровым» акционерам.

В области повышения эффективности работы органов управления:

- совершенствование отдельных процедур организации работы органов управления;
- разработка ключевых внутренних документов Компании в новой редакции, в том числе Устава, Положения о Совете директоров, Положения о Правлении, в целях приведения их в соответствие с требованиями законодательства, регуляторов и лучшими практиками корпоративного управления;
- разработка процедуры в рамках регламента работы Совета директоров, в соответствии с которой независимые директора будут обязаны заявлять о своей позиции по существенным КД до их одобрения.

В области повышения качества корпоративного управления и следования лучшим практикам:

- совершенствование системы управления ДО;
- актуализация внутренних документов и процедур, регулирующих отношения корпоративного управления в Группе.

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 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 настоящее время в Компании выстроена четкая и понятная организационная структура с хорошим уровнем взаимодействия между органами управления и разграничением обязанностей по контролю и управлению, что гарантирует поступательный рост стоимости Компании для акционеров в долгосрочной перспективе.

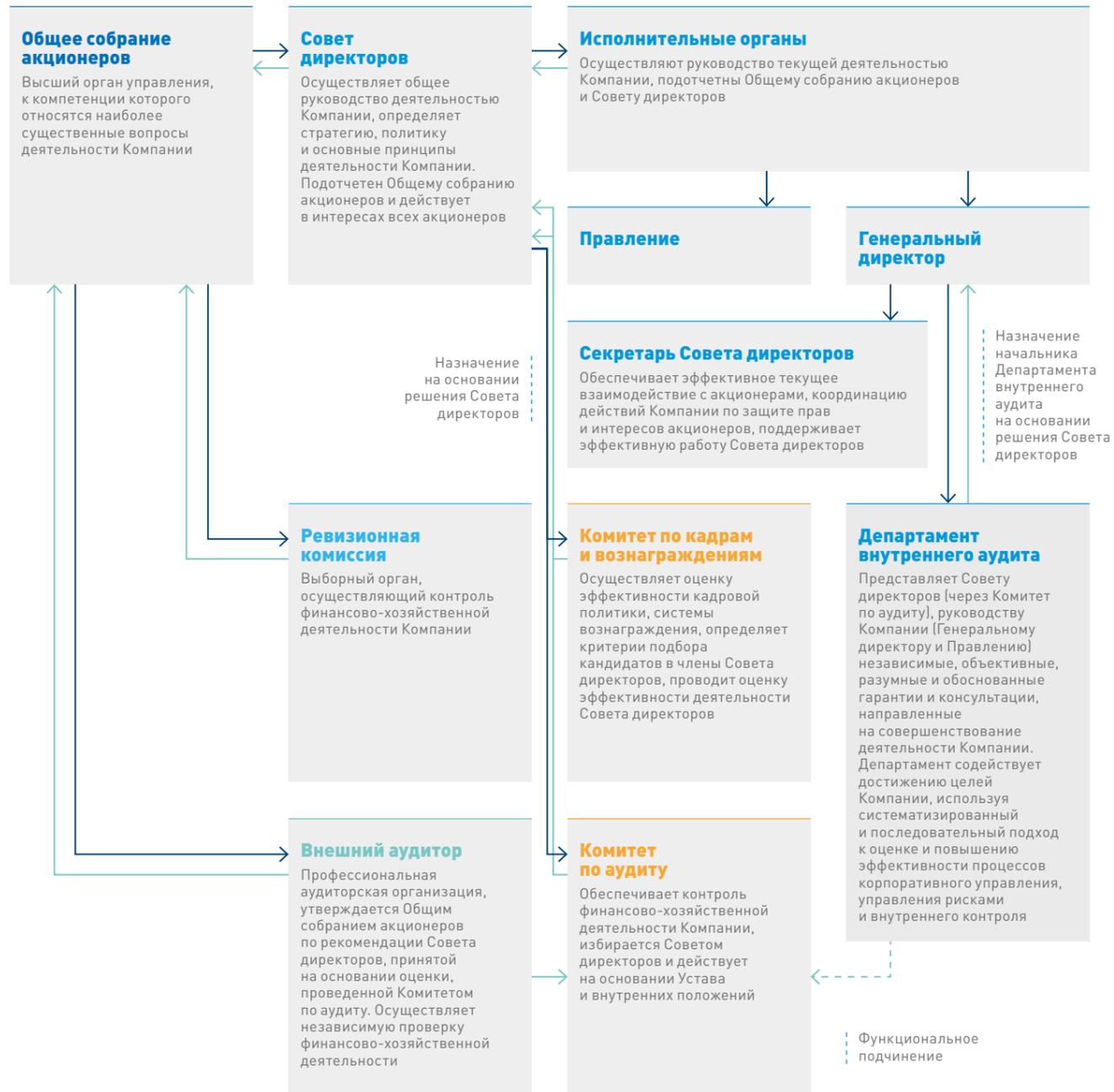
Существенную роль в системе корпоративного управления «Газпром нефти» играют информационная открытость и прозрачность финансовой информации в сочетании с сохранением интересов Компании в области защиты коммерческой тайны и прочей конфиденциальной информации.

Наиболее важными каналами распространения информации, которые доступны наибольшему числу заинтересованных лиц, для «Газпром нефти» являются официальный интернет-сайт Компании (<http://www.gazprom-neft.ru/>), Годовой отчет и Отчет об устойчивом развитии Компании, 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.

¹ — Электронный сервис, размещенный на сайте АО «ДРАГА», позволяющий лицу, имеющему счет в реестре акционеров, получать информацию от эмитента и регистратора.

СТРУКТУРА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»



СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

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

ОБЩИЕ СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ», СОСТОЯВШИЕСЯ В 2017 ГОДУ

Годовое Общее собрание акционеров 9 июня 2017 г.	<p>Утверждены Годовой отчет и бухгалтерская отчетность Компании за 2016 г.</p> <p>Акционеры «Газпром нефти» поддержали рекомендацию Совета директоров о выплате дивидендов в размере 50,64 млрд руб. (25,3 % от величины консолидированной чистой прибыли Компании за 2016 г., рассчитанной по МСФО). На одну обыкновенную акцию начислено 10,68 руб. – рекордный показатель дивидендных выплат за всю историю «Газпром нефти».</p> <p>Аудитором «Газпром нефти» на 2017 г. утверждено АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».</p> <p>Также акционеры рассмотрели еще ряд вопросов повестки годового Общего собрания:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ избраны Совет директоров и Ревизионная комиссия в новом составе; ■ утвержден размер вознаграждения членам Совета директоров и Ревизионной комиссии.
Внеочередное Общее собрание акционеров 15 декабря 2017 г.	<p>Принято решение о выплате промежуточных дивидендов по итогам девяти месяцев 2017 г. в размере 47,41 млрд руб. (на одну обыкновенную акцию начислено 10 руб.).</p>

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.

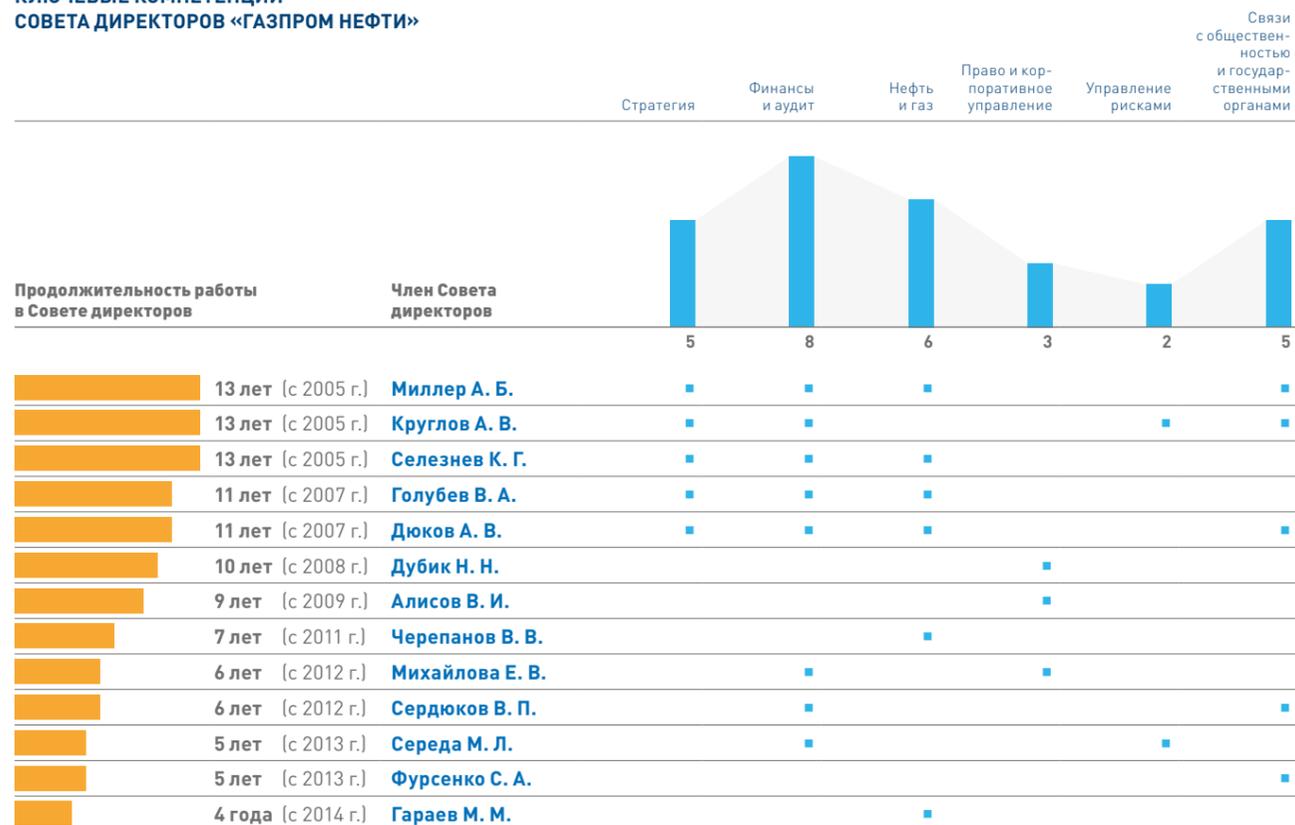
Основные функции **Председателя Совета директоров** определены Уставом, Положением о Совете директоров, Кодексом корпоративного управления и включают в себя:

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

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

В 2017 г. Председателем Совета директоров являлся неисполнительный директор А. Б. Миллер, не входивший в состав ни одного из комитетов Совета директоров. Одновременное участие Председателя Совета директоров А. Б. Миллера в работе совета директоров других компаний и исполнение должностных обязанностей Председателя Правления ПАО «Газпром», по мнению Компании, не отразилось на эффективности выполняемых им функций и задач по руководству деятельностью Совета директоров ПАО «Газпром нефть».

КЛЮЧЕВЫЕ КОМПЕТЕНЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ «ГАЗПРОМ НЕФТИ»



СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

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» избирается по представлению контролирующего акционера – ПАО «Газпром». Из 13 членов Совета директоров 10 являются неисполнительными директорами – представителями ключевого акционера, 2 – независимыми директорами, а также 1 – исполнительным директором Компании. «Газпром нефть» ориентируется на критерии независимости, закрепленные Кодексом корпоративного управления Центрального банка Российской Федерации (Банка России).

Состав Совета директоров сбалансирован с точки зрения наличия у его членов ключевых навыков, необходимых для эффективной работы, и продолжительности их работы в Совете. Члены Совета директоров обладают навыками в области стратегического менеджмента, корпоративного управления, корпоративных финансов, управления рисками, бухгалтерского учета, 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 заседаний общих собраний акционеров на официальном сайте «Газпром нефти».

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.

БАЛАНС СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО ВОЗРАСТНОМУ СОСТАВУ

Источник: данные Компании



Состав Совета директоров сбалансирован по возрастному составу, 77 % составляют директора в возрасте от 40 до 60 лет.

БАЛАНС СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СОСТАВУ ДИРЕКТОРОВ

Ф. И. О.	Неисполнительный директор	Независимый директор
Миллер А. Б.	■	
Голубев В. А.	■	
Круглов А. В.	■	
Дубик Н. Н.	■	
Селезнев К. Г.	■	
Дюков А. В.	■	
Алисов В. И.	■	
Черепанов В. В.	■	
Середа М. Л.	■	
Фурсенко С. А.		■
Михайлова Е. В.	■	
Сердюков В. П.		■
Гараев М. М.	■	

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.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА


**Миллер
Алексей Борисович**

Председатель
Совета директоров

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

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. Президент Совета директоров Shtokman Development AG.;
- с 2010 г. Председатель Наблюдательного совета Gazprom Neft International S.A.;
- с 2012 г. Председатель Совета директоров ОАО «Российские нефтепромыслы»;
- с 2012 г. член Попечительского совета Высшей школы менеджмента федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Санкт-Петербургский государственный университет»;
- с 2012 г. член Попечительского совета Всероссийской общественной организации «Русское географическое общество»;
- с 2012 г. член Попечительского совета Благотворительного фонда по восстановлению Воскресенского Ново-Иерусалимского ставропигиального мужского монастыря Русской православной церкви;
- с 2012 г. член Попечительского совета Общероссийской общественной организации «Ассоциация юристов России»;

- с 2013 г. член Наблюдательного совета Ассоциации по развитию международных исследований и проектов в области энергетики «Глобальная энергия»;
- с 2013 г. Президент – Председатель Правления Ассоциации производителей оборудования «Новые технологии газовой отрасли»;
- с 2013 г. член Попечительского совета Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего профессионального образования «Московский государственный университет им. М. В. Ломоносова»;
- с 2013 г. член Правления Общероссийского объединения работодателей «Российский союз промышленников и предпринимателей»;
- с 2013 г. первый заместитель председателя Попечительского совета Общероссийской общественной организации «Федерация велосипедного спорта России»;
- с 2014 г. Председатель Попечительского совета Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Санкт-Петербургский государственный экономический университет»;
- с 2014 г. член Попечительского совета Благотворительного фонда «Фонд поддержки слепоглухих «Со-единение»;
- с 2015 г. член Попечительского совета Федерального государственного бюджетного учреждения «Российская академия образования»;
- с 2016 г. Президент, Председатель Правления, Председатель Президиума International Business Congress (IBC) e. V. («Международный деловой конгресс [МДК]»);
- с 2017 г. член Попечительского совета Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Национальный исследовательский университет «Высшая школа экономики»;
- с 2017 г. член Попечительского совета Фонда поддержки и развития в области детской гематологии, онкологии и иммунологии «Врачи, инновации, наука – детям».


**Голубев
Валерий Александрович**

член Комитета по аудиту
Совета директоров

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

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 Союза организаций нефтегазовой отрасли «Российское газовое общество»;
- с 2006 г. член Наблюдательного совета ТОО «КазРосГаз»;
- с 2007 г. Председатель Наблюдательного совета АО «Молдовагаз»;
- с 2007 г. член Совета Участников ООО «Международный консорциум по управлению и развитию газотранспортной системы Украины»;
- с 2007 г. член Совета директоров ПАО «Мосэнерго»;
- 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.


**Круглов
Андрей Вячеславович**

член Комитета по кадрам
и вознаграждениям
Совета директоров

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

Родился в 1969 г.

Окончил Санкт-Петербургский технологический институт холодильной промышленности.

С 2004 г. является заместителем Председателя Правления ПАО «Газпром».

С 2004 по 2015 г. начальник Финансово-экономического 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. Председатель Наблюдательного совета Gazprom EP International B.V.;
- с 2010 г. заместитель Председателя Совета директоров АО «Овергаз Инк.»;
- с 2010 г. член Наблюдательного совета Gazprom Neft Finance B.V.;
- с 2012 г. член Совета Благотворительного фонда по восстановлению Воскресенского Ново-Иерусалимского ставропигиального мужского монастыря Русской православной церкви;
- с 2016 г. член Попечительского совета Международного фонда единства православных народов;
- с 2016 г. член Президиума International Business Congress (IBC) e. V. («Международный деловой конгресс [МДК]»).


**Дюков
Александр Валерьевич**

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

0,005357244 % (254 003 шт.)

Биографические сведения

Родился в 1967 г.

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

С 2008 г. является Председателем Правления, Генеральным директором ПАО «Газпром нефть».

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2005 г. член Совета директоров, заместитель Председателя Совета директоров ПАО «СИБУР Холдинг»;
- с 2007 г. член Совета директоров, Председатель Совета директоров АО «МФК «Лахта Центр»;
- с 2008 г. Председатель Совета директоров АО «ФК «Зенит»;
- с 2008 г. член Попечительского совета Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Санкт-Петербургский горный университет»;
- с 2009 г. член Совета директоров ООО «Национальный нефтяной консорциум»;

- с 2010 г. член Совета директоров ООО «Хоккейный клуб «СКА»;
- с 2010 г. член Попечительского совета Всероссийской общественной организации «Русское географическое общество»;
- с 2012 г. член Совета директоров ООО «Хоккейный город»;
- с 2013 г. член Правления, председатель Комитета по промышленной безопасности Общероссийской общественной организации «Российский союз промышленников и предпринимателей»;
- с 2014 г. член Президиума Общественной организации «Региональная спортивная федерация футбола Санкт-Петербурга»;
- с 2014 г. член Исполнительного комитета, Председатель Комитета программ развития футбола Общероссийской общественной организации «Российский футбольный союз»;
- с 2015 г. член Попечительского совета Фонда поддержки научно-проектной деятельности студентов, аспирантов и молодых ученых «Национальное интеллектуальное развитие»;
- с 2015 г. член Попечительского совета РГУ нефти и газа им. И. М. Губкина;
- с 2017 г. Председатель Совета директоров ООО «БК «Зенит».

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА



**Селезнев
Кирилл Геннадьевич**

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

Родился в 1974 г.
Окончил Балтийский государственный технический университет им. Д. Ф. Устинова, Санкт-Петербургский государственный университет.
С 2002 г. начальник Департамента ПАО «Газпром», курирует вопросы маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов.
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, 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 Совета директоров ОАО «Томскгазпром»;
- с 2006 г. член Совета директоров АО «ФК «Зенит»;
- с 2006 г. член Наблюдательного совета Союза организаций нефтегазовой отрасли «Российское газовое общество»;
- с 2007 г. Председатель Совета директоров ПАО «Мосэнерго»;
- с 2008 г. Председатель Совета директоров ПАО «ТГК1»;
- с 2010 г. член Совета директоров Банка ГПБ (АО);
- с 2011 г. член Совета директоров АО «АБ «РОССИЯ»;
- с 2011 г. член Наблюдательного совета Gazprom Neft Finance B.V.;
- с 2013 г. член Наблюдательного совета АО «Всероссийский банк развития регионов»;
- с 2017 г. член Совета директоров ООО «РусГазАльянс».



**Михайлова
Елена Владимировна**

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

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 2011 г. начальник Департамента ПАО «Газпром», курирует вопросы управления имуществом и корпоративными отношениями.
С 2003 г. заместитель Генерального директора по корпоративным и имущественным отношениям (по совместительству) ООО «Газпром межрегионгаз».
С 2012 г. член Правления ПАО «Газпром».

Занимаемые должности в других организациях:

- 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»;
- с 2016 г. член Совета Негосударственного пенсионного фонда «ГАЗФОНД»;
- с 2017 г. член Наблюдательного совета АНО «БК «Зенит – Санкт-Петербург».



**Серета
Михаил Леонидович**

Председатель Комитета по аудиту
Совета директоров

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

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 Консультативного 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 Правления ЗАО «Панрусгаз»;
- с 2003 г. член Совета директоров, Председатель Совета директоров АО «Газпром центрэнергогаз»;
- 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 АО «Газпром космические системы»;
- с 2012 г. Председатель Правления ТСЖ «Сохна»;
- 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. Президент Административного совета Gazprom Schweiz AG;
- с 2016 г. Управляющий директор «Газпром Германия ГмБХ»;
- с 2016 г. член Наблюдательного совета, Председатель Наблюдательного совета «Газпром Австрия ГмБХ»;
- с 2016 г. член Консультативного совета «ВИБГ ГмБХ»;
- с 2016 г. член Президиума International Business Congress (IBC) e. V. («Международный деловой конгресс» (МДК));
- с 2016 г. член Административного совета «Газпром Маркетинг Энд Трейдинг Швейцария АГ»;
- с 2016 г. член Консультативного совета ВИГА Транспорт Бэтайлиунгс ГмБХ энд Ко КГ;
- с 2017 г. член Совета директоров, председатель Совета директоров ООО «Газпром транссервис».



**Дубик
Николай Николаевич**

член Комитета по аудиту
Совета директоров,
Председатель Комитета
по кадрам и вознаграждениям
Совета директоров

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

Родился в 1971 г.
Окончил Московский государственный университет им. М. В. Ломоносова.
С 2008 по 2017 г. начальник Департамента, член Правления ПАО «Газпром», курировал юридические вопросы.
С 2017 г. первый заместитель Генерального директора ООО «Газпром экспорт».
Заслуженный юрист Российской Федерации.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2008 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 2015 г. член Совета директоров «Газпром Маркетинг Энд Трейдинг Лтд»;
- с 2016 г. Управляющий директор «ГАЗПРОМ Германия ГмБХ»;
- с 2016 г. член Совета директоров Gazprom Marketing & Trading Singapore PTE Ltd.;
- с 2016 г. член Административного совета Gazprom Marketing & Trading Switzerland;
- с 2016 г. член Совета директоров Gazprom Global LNG Ltd.;
- с 2016 г. член Административного совета «Газпром Австрия ГмБХ».

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА



Алисов Владимир Иванович

Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2017)
Не имеет

Биографические сведения
Родился в 1960 г.
Окончил юридический факультет Ленинградского государственного университета им. А. А. Жданова.
С 2008 г. является первым заместителем начальника Департамента ПАО «Газпром», курирует юридические вопросы.
Состоит в Ассоциации юристов России, член Экспертного совета по корпоративному управлению при ФСФР России.
В 2010 г. Указом Президента Российской Федерации присвоено почетное звание «Заслуженный юрист Российской Федерации».

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2010 г. член Совета директоров ОАО «Камчатгазпром»;
- с 2007 г. член Совета директоров ОАО «Дальтрансгаз»;
- с 2016 г. член Совета директоров АО «ДРАГА».



Черепанов Всеволод Владимирович

Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2017)
Не имеет

член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров

Биографические сведения
Родился в 1966 г.
Окончил Московский государственный университет им. М. В. Ломоносова.
С 2010 г. член Правления, начальник Департамента ПАО «Газпром», курирует вопросы добычи газа, газового конденсата, нефти.
Кандидат геолого-минералогических наук.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2010 г. Председатель Совета директоров АО «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 «Газпромвэет»;
- с 2012 г. член Совета директоров (неисполнительный директор) Sakhalin Energy Investment Company Ltd.;
- с 2012 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпромнефть-Сахалин»;
- с 2013 г. член Правления Ассоциации производителей оборудования «Новые технологии газовой отрасли»;
- с 2016 г. член Совета директоров ОсОО «Газпром Кыргызстан»;
- с 2016 г. Председатель Совета директоров ООО «Ачим Девелопмент»;
- с 2017 г. Председатель Совета директоров ООО «РусГазАльянс».

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ В 2017 ГОДУ

- Действующий по состоянию на 31 декабря 2017 г. состав Совета директоров был избран на годовом Общем собрании акционеров 9 июня 2017 г. (Протокол № 0101/01 от 14 июня 2017 г.).
- Изменений в составе Совета директоров Компании в 2017 г. не происходило. Годовым Общим собранием акционеров все члены Совета директоров Компании были переизбраны на следующий корпоративный год (2017–2018).
- 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 2017 г. исков к членам Совета директоров предъявлено не было.



Сердюков Валерий Павлович

Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2017)
Не имеет

независимый директор

Биографические сведения
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.



Фурсенко Сергей Александрович

Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2017)
Не имеет

член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров, независимый директор

Биографические сведения
Родился в 1954 г.
Окончил Ленинградский политехнический институт.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2012 г. Председатель Совета директоров, член Совета директоров ООО «Газпром газомоторное топливо»;
- с 2012 г. член Президентского совета по развитию физкультуры и спорта;
- с 2017 г. Президент и член Совета директоров АО «ФК «Зенит»;
- с 2017 г. член Совета директоров ООО «БК «Зенит»;
- с 2018 г. член исполкома Ассоциации европейских футбольных клубов (ЕСА).



Гараев Марат Марселевич

Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2017)
Не имеет

Биографические сведения
Родился в 1973 г.
Окончил Санкт-Петербургский университет экономики и финансов по специальности «экономист».
С 2002 по 2014 г. являлся заместителем начальника Департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов, начальником управления по маркетингу промышленной продукции ОАО «Газпром».
С 2014 по 2016 г. первый заместитель начальника Департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов ПАО «Газпром».
С 2016 г. Генеральный директор ООО «Газпром переработка».

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2008 г. член Правления ТОО «КазРосГаз»;
- с 2010 г. член Совета директоров ОАО «Казаньоргсинтез»;
- с 2015 г. Председатель Совета директоров АО «Метаклэй»;
- с 2016 г. член Правления ООО «Газпром нефтехим Салават».

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.

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 Совета 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.

Секретарь Совета директоров обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной профессиональной репутацией, систематически повышает квалификацию, а также ведет активную работу в профессиональном сообществе. А. В. Дворцов в течение нескольких лет занимает первые места в строчках рейтинга директоров по корпоративному управлению в энергетике и топливном комплексе по версии ИД «Коммерсант» и Ассоциации менеджеров (18-й рейтинг



**Дворцов
Алексей
Владимирович**

Секретарь Совета директоров

Биографические сведения

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.

Является членом советов директоров следующих компаний: АО «Томскнефть» ВНК, ЗАО «Нортгаз», AS Baltic Marine Bunker, ООО «ИТСК», АО «Газпромнефть – МНПЗ», ООО «Газпромнефть – СМ», АО «Газпромнефть – ОНПЗ», ООО «Газпромнефть Лубрикантс Италия», АО «Газпромнефть – ННГ», ООО «Газпромнефть-Восток», ООО «Газпромнефть-Хантос», ООО «Газпромнефть – БМ», АО «Газпромнефть-Аэро», ООО «Газпромнефть Марин Бункер», Gazpromneft Marine Bunker Balkan S.A., ООО «ЦентрКаспнефтегаз», ООО «Газпромнефть – КС», ООО «Газпромнефть – Энергосервис».

В компании Gazprom Neft International S.A. занимает должность секретаря Наблюдательного совета.

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

«Топ-1 000 российских менеджеров»¹. Кроме того, А. В. Дворцов вошел в рейтинг «25 лучших директоров по корпоративному управлению / Корпоративных секретарей» за 2017 г. по оценке Ассоциации независимых директоров, Российского союза промышленников и предпринимателей в партнерстве с PwC и ПАО Московская Биржа².

В целях обеспечения независимости Секретарь Совета директоров назначается Советом директоров по представлению Председателя Совета директоров.

Секретарь Совета директоров не является секретарем Правления.

Порядок работы Секретаря Совета директоров регламентируется Положением о Совете директоров ПАО «Газпром нефть».

ОТЧЕТ О РАБОТЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В 2017 ГОДУ

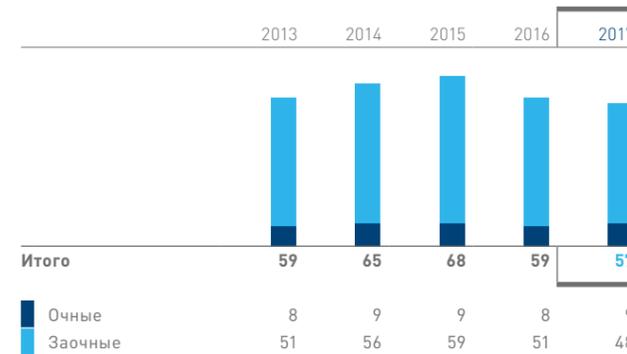
В ходе своей работы Совет директоров последовательно реализовывал основные задачи по приоритетным направлениям деятельности ПАО «Газпром нефть», в том числе по стратегическому развитию, повышению инвестиционной привлекательности, обеспечению действенного контроля за распоряжением активами, инвестиционной и финансово-хозяйственной деятельности,

улучшению результативности и прозрачности внутренних механизмов управления, совершенствованию системы контроля и подотчетности органов управления Компании.

Деятельность Совета директоров ПАО «Газпром нефть» осуществлялась на основе утвержденных полугодовых планов работы. Всего в 2017 г. проведено 57 заседаний.

СТАТИСТИКА КОЛИЧЕСТВА ПРОВЕДЕННЫХ ЗАСЕДАНИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ЗА 2013–2017 ГОДЫ

Источник: данные Компании



СТАТИСТИКА УЧАСТИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ЗАСЕДАНИЯХ В 2017 ГОДУ

За редким исключением, все члены Совета директоров принимали участие в заседаниях Совета директоров. А. В. Дюков не принимал участие в ряде заседаний, где рассматривались сделки с заинтересованностью.

УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ЗАСЕДАНИЯХ В 2017 ГОДУ

Член Совета директоров	Количество заседаний, в которых член Совета директоров принял участие ³	Общее количество заседаний, в которых мог принять участие
Миллер А. Б. Председатель Совета директоров, неисполнительный директор	57	57
Голубев В. А. Неисполнительный директор	57	57
Круглов А. В. Неисполнительный директор	57	57
Дубик Н. Н. Неисполнительный директор	57	57
Селезнев К. Г. Неисполнительный директор	57	57
Дюков А. В. Исполнительный директор	50	57
Алисов В. И. Неисполнительный директор	57	57
Черепанов В. В. Неисполнительный директор	56	57
Середа М. Л. Неисполнительный директор	57	57
Фурсенко С. А. Независимый директор	57	57
Михайлова Е. В. Неисполнительный директор	57	57
Сердюков В. П. Независимый директор	57	57
Гараев М. М. Неисполнительный директор	57	57

³ — В том числе предоставлял письменное мнение.

¹ — Подробная информация о рейтинге по ссылке: <http://www.kommersant.ru/>

² — Подробная информация о рейтинге по ссылке: <http://www.nand.ru/professional-information/ratings/rating-2017/>. Составляется экспертами Ассоциации независимых директоров, Российского союза промышленников и предпринимателей в партнерстве с PwC и ПАО Московская Биржа.

СТРАТЕГИЧЕСКОЕ РАЗВИТИЕ

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ:

- о планах развития международного бизнеса ПАО «Газпром нефть»;
- о ходе реализации Стратегии развития ПАО «Газпром нефть» до 2025 г.;
- о Стратегии развития ресурсной базы ПАО «Газпром нефть»;
- об оценке влияния нормативно-правового регулирования Евросоюза на деятельность ПАО «Газпром нефть»;
- о Программе развития ПАО «Газпром нефть» на шельфе Российской Федерации.

В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления вопросы стратегического развития и приоритетных направлений деятельности ПАО «Газпром нефть» рассматриваются на очных заседаниях Совета директоров.

В 2017 г. Совет директоров рассмотрел вопрос о ходе реализации Стратегии развития ПАО «Газпром нефть» до 2025 г. Действующая долгосрочная Стратегия развития была утверждена в 2013 г. Документ определяет пути достижения стратегических целей в основных сегментах бизнеса – добыче углеводородов, нефтепереработке и сбыте нефтепродуктов – с учетом изменившихся условий в отрасли и мировой экономике. При этом ключевой задачей Компании на период до 2025 г. является наращивание акционерной стоимости за счет эффективного использования ресурсного потенциала и более полного вовлечения в разработку запасов нефти, формирования новых источников роста бизнеса и максимального возврата инвестиций по новым проектам.

Развитие бизнеса Компании в 2017 г. полностью соответствовало долгосрочным планам и целям, определенным в Стратегии развития ПАО «Газпром нефть» до 2025 г.

Совет директоров «Газпром нефти» принял решение исключить из долгосрочной Стратегии развития Компании целевой ориентир по объемам переработки нефти за рубежом. Это обусловлено изменением макроэкономической конъюнктуры: в последние годы рыночная ситуация характеризуется ростом международной конкуренции на фоне снижения потребления нефтепродуктов на европейском рынке, что заметно снижает доходность потенциальных инвестиций в зарубежную переработку.

Также в 2017 г. Совет директоров «Газпром нефти» рассмотрел информацию о реализации Стратегии развития ресурсной базы Компании. Действующая Стратегия развития ресурсной базы одобрена Советом директоров в мае 2016 г., ее ключевой приоритет – обеспечение «Газпром нефти» ресурсами для выхода на стратеги-

ческий целевой показатель: 100 млн т н. э. добычи к 2020 г. и дальнейшее сохранение достигнутого уровня, обеспеченность доказанными запасами (категория 1P) не менее 15 лет.

Основные направления работы Компании в области развития ресурсной базы на ближайшие пять лет сохраняют свою актуальность. Главными задачами «Газпром нефти» в этом сегменте остаются органический и неорганический рост, поиск возможностей для развития в новых регионах, привлечение Компании к разработке нефтяных активов ПАО «Газпром», участие Компании в государственных аукционах и сделках по приобретению активов на рынке, работа с запасами баженовской свиты и изучение других категорий нетрадиционных запасов, продолжение геолого-разведочных работ на шельфе Российской Федерации.

Советом директоров был рассмотрен вопрос о планах развития международного бизнеса ПАО «Газпром нефть». В настоящее время в портфеле ПАО «Газпром нефть» более 20 проектов в области разведки и добычи углеводородов, переработки и сбыта за пределами Российской Федерации. Внешние и внутренние векторы существенно влияют на деятельность Компании и обуславливают необходимость адаптации целей международного развития ПАО «Газпром нефть».

Совет директоров принял к сведению информацию об оценке влияния нормативно-правового регулирования Евросоюза на деятельность ПАО «Газпром нефть». Резкое изменение внешних условий, вызванное введением санкций, оказалось проверкой Компании на прочность. Компания оказалась готова к шоку, быстро принимала решения, реальные потери были минимальны; усилия по развитию экосистемы поставщиков позволили создать конкуренцию крупным иностранным подрядчикам и существенно расширить роль российских партнеров в различных сферах работы Компании и создать источники прироста стоимости для Компании; активно разрабатываются и внедряются уникальные решения в различных направлениях работы Компании. На сегодняшний день суммарный эффект санкций признан нематериальным и не оказывающим значительного влияния на стратегию Компании.

Развитие бизнеса Компании в 2017 г. полностью соответствовало долгосрочным планам и целям, определенным в Стратегии развития ПАО «Газпром нефть» до 2025 г.

ИННОВАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ:

- о планах развития производства катализаторов и обеспечения потребности Группы «Газпром»;
- о Программе инновационного развития ПАО «Газпром нефть» до 2025 г.;
- о реализации мер по повышению эффективности разработки месторождений нефти с использованием инновационных технологий;
- об утверждении Отчета о реализации Программы инновационного развития ПАО «Газпром нефть» за 2016 г.;
- о приоритетных проектах и инструментах технологического развития Блока разведки и добычи ПАО «Газпром нефть»;
- об участии ПАО «Газпром нефть» в создании дополнительного инструмента поддержки технологического развития Компании.

В 2017 г. Совет директоров уделил повышенное внимание технологическому и инновационному развитию Компании.

Советом директоров была утверждена Программа инновационного развития ПАО «Газпром нефть» до 2025 г.

Программа инновационного развития до 2025 г. была разработана на основании поручений федеральных органов исполнительной власти (письма Министерства энергетики Российской Федерации № КМ1685/05 от 19 февраля 2016 г. и № АТ1882/02 от 26 февраля 2016 г.) и одобрена Межведомственной комиссией по технологическому развитию президиума Совета при Президенте Российской Федерации по модернизации экономики и инновационному развитию России (п. II Протокола от 23 сентября 2016 г. № 8Д01). Прежняя Программа инновационного развития до 2020 г., утвержденная Советом директоров 25 марта 2013 г., прекратила свое действие.

Основная задача инновационного развития ПАО «Газпром нефть» в горизонте до 2025 г. – преодоление технологических вызовов, препятствующих достижению стратегических целей Компании.

Программа также содержит сведения о проектах, направленных на повышение эффективности системы разработки и внедрения технологий – развитие системы управления интеллектуальной собственностью, экспертной поддержки принятия решений, коммерциализации технологий, а также о планах взаимодействия с субъектами инновационной среды – реализации совместных образовательных программ и проектов разработки технологий.

Совет директоров утвердил Отчет о реализации Программы инновационного развития ПАО «Газпром нефть»

за 2016 г., рассмотрел вопросы о реализации мер по повышению эффективности разработки месторождений нефти с использованием инновационных технологий, – о приоритетных проектах и инструментах технологического развития Блока разведки и добычи, об участии ПАО «Газпром нефть» в создании дополнительного инструмента поддержки технологического развития Компании.

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ:

- о структуре долга и управлении долговым портфелем Группы «Газпром нефть» в 2016 г. и предложениях по его оптимизации в 2017 г.;
- о реализуемых мероприятиях по повышению доходности и снижению операционных затрат на нефтеперерабатывающих заводах ПАО «Газпром нефть»;
- об эффективности используемых инструментов оптимизационного планирования в операционном и перспективном планировании переработки и сбыта ПАО «Газпром нефть»;
- об эффективности реализации продукции ПАО «Газпром нефть» на внешних рынках;
- о возможностях, перспективах и сравнительной эффективности переработки нефти и газового конденсата на мощностях ПАО «Газпром нефть» с учетом изменений в налоговом и таможенном законодательстве;
- о мероприятиях, проводимых ПАО «Газпром нефть», по минимизации доли импортных закупок;
- о системе управления рисками в ПАО «Газпром нефть», о результатах оценки и актуализации основных рисков по итогам 2016 г. и первого полугодия 2017 г.;
- об исполнении Инвестиционной программы, Бюджета (финансового плана) и Программы финансовых заимствований Группы «Газпром нефть» на 2016 г. по итогам деятельности Компании в 2016 г.;
- об утверждении Программы биржевых облигаций ПАО «Газпром нефть»;
- об эффективности функционирования ООО «Газпром нефть – БМ»;
- о ходе и эффективности реализации Бюджета и Инвестиционной программы Группы «Газпром нефть» на 2017 г. по итогам деятельности Компании в первом полугодии 2017 г.;
- об основных результатах производственной деятельности Блока переработки ПАО «Газпром нефть» в 2016 г. и реализуемых мероприятиях по снижению операционных затрат Блока по итогам 2016 г., а также о перспективах переработки сырья с учетом существующей сырьевой базы и динамики ее качественных показателей;
- о предварительных итогах исполнения Инвестиционной программы и Бюджета Группы «Газпром нефть» на 2017 г.

Совет директоров ПАО «Газпром нефть» уделяет значительное внимание вопросам обеспечения контроля в сфере финансово-экономической и инвестиционной деятельности Группы «Газпром нефть».

В 2017 г. Советом директоров были рассмотрены вопросы о структуре долга и управлении долговым портфелем Группы «Газпром нефть», о реализуемых мероприятиях по повышению доходности и снижению операционных затрат на НПЗ ПАО «Газпром нефть», об эффективности используемых инструментов оптимизационного планирования в операционном и перспективном планировании переработки и сбыта ПАО «Газпром нефть», об эффективности реализации продукции ПАО «Газпром нефть» на внешних рынках, о возможностях, перспективах и сравнительной эффективности переработки нефти и газового конденсата на мощностях ПАО «Газпром нефть» с учетом изменений в налоговом и таможенном законодательстве, о мероприятиях, проводимых ПАО «Газпром нефть» по минимизации доли импортных закупок, об основных результатах производственной деятельности Блока переработки ПАО «Газпром нефть» в 2016 г. и реализуемых мероприятиях по снижению операционных затрат Блока по итогам 2016 г., а также о перспективах переработки сырья с учетом существующей сырьевой базы и динамики ее качественных показателей.

Советом директоров были определены стратегические показатели деятельности Группы «Газпром нефть» на 2018–2020 гг., утверждены Бюджет (финансовый план) Группы «Газпром нефть» на 2018 г., включая Программу финансовых заимствований, Инвестиционная программа Группы «Газпром нефть» на 2018 г. и Программа оптимизации (сокращения) затрат Группы «Газпром нефть» на 2018 г.

В отчетном году Совет директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Компании

В течение 2017 г. на очных заседаниях Совета директоров рассматривалась информация о системе управления рисками в ПАО «Газпром нефть», о результатах оценки и актуализации основных рисков по итогам 2016 г. и первого полугодия 2017 г.

Основные риски ПАО «Газпром нефть» на 2017 г. были утверждены решением Правления и представлены на рассмотрение Совета директоров в марте 2017 г.

Процедура актуализации рисков Компании реализуется в соответствии с требованиями нормативно-методологической документации, регламентирующей функционирование Интегрированной системы управления рисками (далее также – ИСУР), и осуществляется по принципу «снизу вверх», начиная с уровня ДО Компании.

ДО Компании проводят переоценку рисков, формируют мероприятия по управлению рисками, согласовывают реестры рисков с функциональными службами и курирующими подразделениями в Корпоративном центре Компании. Наиболее существенные риски ДО консолидируются в реестры рисков Блоков, на основании которых впоследствии формируется проект реестра ключевых рисков Компании, утверждаемый Правлением Компании.

В целях повышения качества информации о рисках в Компании реализуются инициативы в области развития инструментов и методов выявления и оценки рисков, а также повышения уровня компетенций персонала в области управления рисками.

Основным фокусом развития инструментов и методов выявления и оценки рисков в 2017 г. было дальнейшее углубление интеграции ИСУР с процессами планирования (стратегическое планирование, бизнес-планирование и инвестиционное планирование).

Повышение уровня компетенций персонала в области управления рисками осуществляется путем формирования моделей профессиональных компетенций, а также разработки и реализации релевантных обучающих программ в области управления рисками (например, интерактивный тренинг «Основы управления рисками» в 2017 г. прошло порядка 4 тыс. сотрудников Компании).

В 2017 г. проведена актуализация наиболее существенных рисков производственных блоков в рамках подведения итогов выполнения Бизнес-плана Компании за первое полугодие 2017 г.

Кроме того, в 2017 г. проведен процесс мониторинга рисков в соответствии с требованиями основополагающего стандарта «Интегрированная система управления рисками (ИСУР)» с использованием Информационной системы управления рисками Компании.

В результате проведенной актуализации ключевые риски Компании остались на прежнем уровне.

В рамках рассматриваемого вопроса Советом директоров также рассмотрена концепция определения предельно допустимого уровня риска Компании.

В рамках Концепции описаны методологические аспекты ее внедрения и функционирования, в том числе взаимосвязь допустимого уровня риска и целевых показателей Компании, методы определения допустимого уровня риска на различных уровнях управления, подход к каскадированию допустимого уровня риска от уровня Компании к ее ДО.

В феврале 2017 г. в целях повышения эффективности системы внутреннего контроля и совершенствования корпоративного управления ПАО «Газпром нефть» Со-

ветом директоров была утверждена Политика в области внутреннего контроля ПАО «Газпром нефть», которая является основным документом, определяющим цели, задачи, компоненты, принципы организации и функционирования системы внутреннего контроля Компании.

Информация в отношении эффективности системы внутреннего контроля предоставляется акционерам в составе Годового отчета Компании, а также в рамках Отчета Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть» о результатах деятельности.

СОЦИАЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ЭКОЛОГИЯ

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ:

- о целевых экологических показателях ПАО «Газпром нефть» на 2017–2019 гг.;
- о выполнении Программы утилизации и повышения эффективности использования попутного нефтяного газа (ПНГ) по итогам работы в первом полугодии 2017 г. и перспективных планах на 2018–2020 гг.;
- об утверждении Политики в области годового премирования работников Группы «Газпром нефть».

В 2017 г. Совет директоров рассмотрел вопрос «О целевых экологических показателях ПАО «Газпром нефть» на 2017–2019 гг.». В ПАО «Газпром нефть» разработаны целевые экологические показатели, учитывающие специфику производственной деятельности (добыча, переработка, сбыт), планы развития Компании, а также мероприятия, направленные на снижение негативного воздействия на окружающую среду, включающие:

- сокращение удельных показателей выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферу;
- сокращение удельных выбросов парниковых газов в атмосферу;
- снижение сброса загрязненных и недостаточно очищенных сточных вод на рельеф, в поверхностные водные объекты и централизованные системы водотведения;
- увеличение доли отходов, направляемых на безвредное утилизацию;
- снижение доли сверхлимитных платежей в общем объеме за негативное воздействие на окружающую среду;
- увеличение уровня утилизации ПНГ.

Также Советом директоров был рассмотрен вопрос о выполнении Программы утилизации и повышения эффективности использования ПНГ по итогам работы в первом полугодии 2017 г. и перспективных планах на 2018–2020 гг. На активах с развитой газовой инфраструктурой в период 2010–2017 гг. были реализованы газовые проекты, позволившие достигнуть высокого уровня полезного использования ПНГ – 90,1 %

в 2017 г. В том числе были запущены в эксплуатацию Южно-Приобский ГПЗ в ООО «Газпромнефть-Хантос», Еты-Пуровская компрессорная станция в «Газпромнефть-Муравленко». Запущен газопровод, а также находится на стадии подготовки к пусконаладочным работам (далее – ПНР) компрессорная станция в ООО «Газпромнефть-Оренбург». Начата реализация Урмано-Арчинского проекта в ООО «Газпромнефть-Восток», запуск в конце 2019 г. Данные проекты обеспечат в 2020 г. уровень полезного использования ПНГ 95 % и более на активах базового портфеля. Кроме того, основным приоритетом для достижения уровня 95 % использования ПНГ в 2020 г. является управление показателем использования на новых активах, в первую очередь на активах с высоким газовым фактором.

В рамках социального аспекта деятельности Компании Советом директоров была утверждена Политика в области годового премирования работников Группы «Газпром нефть». Политика была разработана в целях повышения эффективности системы материальной мотивации работников по достижению годовых показателей и, как следствие, стратегических целей Компании, и будет являться основным документом в области годового премирования, определяющим цели, принципы, элементы, порядок и условия функционирования системы годового премирования работников Компании и ее ДО.

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ:

- об утверждении Политики в области внутреннего контроля ПАО «Газпром нефть»;
- о результатах деятельности Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть» за 2016 г. и первое полугодие 2017 г.;
- о состоянии правовой защиты объектов интеллектуальной собственности ПАО «Газпром нефть»;
- об утверждении Положения об информационной политике ПАО «Газпром нефть» в новой редакции;
- об утверждении Положения об инсайдерской информации ПАО «Газпром нефть» в новой редакции;
- о согласовании участия членов Правления ПАО «Газпром нефть» в органах управления организаций;
- об утверждении Политики в области внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть»;
- о составе Правления ПАО «Газпром нефть».

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

В 2017 г. Совет директоров утвердил следующие внутренние документы:

- Политику в области внутреннего контроля ПАО «Газпром нефть»;
- Положение об информационной политике ПАО «Газпром нефть» в новой редакции;
- Положение об инсайдерской информации ПАО «Газпром нефть» в новой редакции;
- Политику в области внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть».

В декабре 2017 г. Совет директоров досрочно прекратил полномочия члена Правления ПАО «Газпром нефть» и согласовал освобождение от должности заместителя Генерального директора по организационным вопросам В. В. Баранова. Количественный состав Правления был сокращен до 10 человек.

Кроме того, в рамках деятельности по корпоративному управлению Совет директоров рассматривал вопросы подготовки к годовому и внеочередному общим собраниям акционеров.

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.

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.

Состав, статус, порядок деятельности, компетенция и функции Комитета, процедура созыва и проведения заседаний, оформления решений, а также ответственность членов Комитета определены Положением о Комитете.

Комитет по аудиту состоит из трех неисполнительных директоров (избран решением Совета директоров 20 июня 2017 г.):

- Середа М. Л. (Председатель);
- Голубев В. А.;
- Дубик Н. Н.

С учетом характера своих обязанностей члены Комитета располагают достаточным актуальным финансовым опытом и навыками, необходимыми для работы с финансовыми отчетами, анализа хозяйственной деятельности и финансового управления. В Комитет по аудиту не входит ни один из представителей высшего руководства Компании.

СТАТИСТИКА КОЛИЧЕСТВА ПРОВЕДЕННЫХ ЗАСЕДАНИЙ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Показатель	2015	2016	2017
Количество заседаний	8	11	12
Количество рассмотренных вопросов	22	30	34

В соответствии с утвержденным планом работы в 2017 г. Комитет по аудиту провел 12 заседаний и рассмотрел следующие ключевые вопросы:

- о консолидированной отчетности Группы «Газпром нефть» по стандартам МСФО за 2016 г., первый квартал, шесть месяцев и девять месяцев 2017 г.;
- о новой форме аудиторского заключения за 2016 г.;
- о выполнении рекомендаций внешнего аудита в области управления риском информационной безопасности ПАО «Газпром нефть» по итогам второго полугодия 2016 г.;
- о результатах мероприятий по управлению техногенными и профессиональными рисками в области промышленной безопасности и охраны труда ПАО «Газпром нефть» по итогам второго полугодия 2016 г.;
- о результатах мероприятий по управлению кредитным риском по итогам второго полугодия 2016 г., в том числе о работе с проблемной задолженностью и списанием безнадежной задолженности;
- о результатах мероприятий по управлению налоговыми рисками ПАО «Газпром нефть» по итогам 2016 г.;
- об отчетах о результатах работы Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть»;
- об оценке и актуализации основных рисков ПАО «Газпром нефть» по итогам 2016 г.;
- о программе гарантий и повышения качества внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть» по итогам 2016 г.;
- о рассмотрении итоговых результатов проведения внешней оценки Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть», о плане мероприятий по внедрению рекомендаций аудитора;
- о рассмотрении результатов деятельности внешнего аудитора ПАО «Газпром нефть» за 2016 г.;

- о кандидатуре аудитора ПАО «Газпром нефть» на 2017 г. и определении размера оплаты его услуг на 2017 г.;
- о предварительном рассмотрении Политики в области внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть»;
- о согласовании Положения о Департаменте внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть» в новой редакции;
- о подходах к проведению внешнего аудита, плане и процедурах проведения внешнего аудита ПАО «Газпром нефть» на 2017 г.;
- о рассмотрении Плана мероприятий по совершенствованию функции внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть» на 2017–2018 гг.;
- о концепции предельно допустимого уровня риска ПАО «Газпром нефть»;
- о рассмотрении информации, раскрываемой ПАО «Газпром нефть» внешним сторонам, включая аналитические и рейтинговые агентства, а также о раскрытии показателей, не предусмотренных стандартами МСФО;
- о выполнении Плана мероприятий по совершенствованию функции внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть» на 2017–2018 гг., разработанного с учетом рекомендаций внешней оценки функции;
- о выполнении рекомендаций по обеспечению контроля в информационных системах по результатам аудита финансовой отчетности ПАО «Газпром нефть» за 2016 г.;
- о подходах к проведению конкурса и составе конкурсной комиссии по выбору внешнего аудитора ПАО «Газпром нефть» на 2018 г.;
- о формировании плана работы Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть» на 2018–2020 гг.

Члены Комитета по аудиту присутствовали на всех заседаниях, при этом на заседания были приглашены представители внешнего аудита, члены Правления, начальник Департамента внутреннего аудита и руководители департаментов Компании в соответствии с рассматриваемыми вопросами.

КОМИТЕТ ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ

Комитет по кадрам и вознаграждениям является консультативным органом при Совете директоров.

Состав, статус, порядок деятельности, компетенция и функции Комитета, процедура созыва и проведения заседаний, оформления решений, а также ответственность членов Комитета определены Положением о Комитете по кадрам и вознаграждениям.

Основными задачами Комитета по кадрам и вознаграждениям, в соответствии с Положением, является предварительное всестороннее изучение отнесенных к компетенции Совета директоров вопросов и подготовка рекомендаций для принятия решений Советом директоров в отношении деятельности Компании в области кадровой политики и вознаграждения членов органов управления и Ревизионной комиссии Компании.

Комитет состоит из четырех неисполнительных директоров (избран решением Совета директоров 20 июня 2017 г.):

- Дубик Н. Н. (Председатель);
- Круглов А. В.;
- Черепанов В. В.;
- Фурсенко С. А. (независимый директор).

СТАТИСТИКА КОЛИЧЕСТВА ПРОВЕДЕННЫХ ЗАСЕДАНИЙ КОМИТЕТА ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Показатель	2015	2016	2017
Количество заседаний	6	7	6
Количество рассмотренных вопросов	10	10	10

В 2017 г. Комитет по кадрам и вознаграждениям провел шесть заседаний и рассмотрел следующие ключевые вопросы:

- о предложениях акционеров о выдвижении кандидатов для избрания в Совет директоров и Ревизионную комиссию ПАО «Газпром нефть»;
- об оценке кандидатов в члены Совета директоров ПАО «Газпром нефть»;
- о вознаграждении членов Совета директоров ПАО «Газпром нефть»;
- о вознаграждении членов Ревизионной комиссии ПАО «Газпром нефть»;
- об участии членов Правления ПАО «Газпром нефть» в органах управления иных организаций;
- о результатах проведения оценки эффективности деятельности Совета директоров Компании;
- о составе Правления ПАО «Газпром нефть».

В отчетном периоде Комитетом была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т. д. Кроме того, Комитет по кадрам и вознаграждениям составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров.

По мнению Комитета по кадрам и вознаграждениям, анализ состава кандидатов позволил сделать вывод о том, что:

- опыт и образование, а также знания и высокая степень профессиональной подготовки выдвинутых в Совет директоров кандидатов позволят выполнить им обязанности члена Совета директоров, а также непосредственно способствовать эффективной работе всего Совета директоров в интересах Компании и ее акционеров;
- у всех кандидатов безупречная профессиональная и личная репутация, которая подразумевает под собой, помимо прочего, отсутствие фактов привлечения к уголовной ответственности в настоящем или прошлом;
- в состав Совета директоров войдет один исполнительный директор, что соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления;

- в состав Совета директоров войдут два независимых директора, что составляет 15 % состава, менее рекомендованного Кодексом корпоративного управления;
- Совет директоров будет достаточно сбалансирован с точки зрения гендерного и возрастного состава.

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, характер деятельности, процедуры Совета директоров, оценка работы Председателя Совета директоров, комитетов и Секретаря Совета директоров, уровень взаимоотношений внутри Совета директоров и прочие вопросы.

Проведенный анализ работы Совета директоров за отчетный период выявил улучшение по следующим показателям: определение стратегических приоритетов, взаимодействие с исполнительным руководством, сбалансированность состава и функционирование комитетов Совета директоров. Кроме того, по результатам оценки в зоны для развития попали вопросы по повышению информированности членов Совета директоров, в том числе своевременность предоставления информации, совершенствование каналов взаимодействия с менеджментом и другими лицами.

ВВЕДЕНИЕ В ДОЛЖНОСТЬ НОВЫХ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

В целях обеспечения эффективной работы Совета директоров Комитетом по кадрам и вознаграждениям в Компании действует 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:

1. 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.
2. Встреча с представителями высшего руководства, получение основной информации о деятельности Компании, обсуждение операционной и финансовой структуры Компании, знакомство с членами Правления.
3. 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.
4. 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.
5. 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.

В течение 2017 г. новых директоров в состав Совета директоров избрано не было.

ПРАВЛЕНИЕ И ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

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

Генеральный директор Компании А. В. Дюков (впервые возглавил Компанию в декабре 2006 г., в декабре 2016 г. был второй раз переизбран на следующие пять лет) является одновременно Председателем Правления, в функциональные обязанности которого входит организация деятельности Правления. В отсутствие Председателя Правления его функции осуществляет один из двух заместителей Председателя Правления: В. В. Яковлев (первый заместитель), 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.

КОМПЕТЕНЦИИ ПРАВЛЕНИЯ И ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА КОМПАНИИ

Основные вопросы, отнесенные к компетенции Правления	Основные вопросы, отнесенные к компетенции Генерального директора
<ul style="list-style-type: none"> ■ Компетенция Правления определяется Уставом Компании. ■ К основным функциям Правления относятся организация контроля за реализацией решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Компании, разработка для представления Совету директоров Компании перспективных планов и основных программ деятельности ПАО «Газпром нефть», в том числе годового бюджета и инвестиционных программ Компании, подготовка отчетов об их выполнении, а также разработка и утверждение текущих планов деятельности Компании. ■ Правление ПАО «Газпром нефть» осуществляет контроль за выполнением перспективных и текущих планов и программ Компании, а также за реализацией инвестиционных, финансовых и иных проектов. ■ Правление Компании разрабатывает предложения об участии и прекращении участия ПАО «Газпром нефть» в других организациях (в том числе зарубежных), об открытии и прекращении деятельности филиалов, представительств Компании для представления Совету директоров. 	<p>Генеральный директор подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров ПАО «Газпром нефть».</p> <p>Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Компании и действует в рамках компетенции, установленной Уставом ПАО «Газпром нефть».</p> <p>Основные вопросы компетенции:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ совершает сделки от имени Компании и распоряжается имуществом Компании, руководствуясь внутренними документами Компании, регулирующими порядок совершения сделок и порядок взаимодействия с хозяйственными обществами и организациями, акциями и долями которых владеет Компания; ■ утверждает штаты Компании, ее филиалов и представительств, определяет формы, системы и размер оплаты труда; ■ утверждает внутренние документы Компании, регулирующие ее текущую деятельность; ■ по согласованию с Советом директоров назначает и освобождает от должности заместителей Генерального директора, главного бухгалтера, руководителя юридической службы, начальника подразделения внутреннего аудита (контроля), руководителя службы безопасности, руководителя подразделения по подготовке и проведению конкурентных закупок, а также руководителей филиалов и представительств Компании; ■ организует выполнение решений Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Компании, исполнение обязательств перед бюджетом и контрагентами; ■ принимает решения об участии и о прекращении участия Компании в других организациях, в случае если такое решение влечет совершение сделки на сумму не более 450 млн руб. или связано с реорганизацией или ликвидацией организации, балансовая стоимость активов которой составляет не более 450 млн руб.; ■ принимает в соответствии с порядком совершения сделок решения о совершении сделок на сумму не более 450 млн руб.

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА



**Дюков
Александр Валерьевич**

Председатель Правления,
Генеральный директор

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)
0,005357244 % (254 003 шт.)

Биографические сведения

Родился в 1967 г.
Окончил Ленинградский ордена Ленина кораблестроительный институт. В 2001 г. получил степень MBA.
2003–2006 гг. – Президент компании ОАО «СИБУР Холдинг».
2006 г. – генеральный директор ООО «СИБУР».
С 2006 г. – председатель Совета директоров ОАО «СИБУР Холдинг»,
2006–2008 гг. – Президент ОАО «Газпром нефть».
С 2008 г. – Председатель Правления, Генеральный директор
ПАО «Газпром нефть».

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2005 г. член Совета директоров, заместитель Председателя Совета директоров ПАО «СИБУР Холдинг»;
- с 2007 г. Председатель Совета директоров АО «МФК «Лахта Центр»;
- с 2008 г. Председатель Совета директоров АО «Футбольный клуб «Зенит»;
- с 2008 г. член Попечительского совета Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Санкт-Петербургский горный университет»;
- с 2009 г. член Совета директоров ООО «ННК»;

- с 2010 г. член Совета директоров ООО «Хоккейный клуб «СКА»;
- с 2010 г. член Попечительского совета Всероссийской общественной организации «Русское географическое общество»;
- с 2012 г. член Совета директоров ООО «Хоккейный город»;
- с 2013 г. член Правления, председатель Комитета по промышленной безопасности Общероссийской общественной организации «Российский союз промышленников и предпринимателей»;
- с 2014 г. член Президиума Общественной организации «Региональная спортивная федерация футбола Санкт-Петербурга»;
- с 2014 г. член Исполнительного комитета, председатель Комитета программ развития футбола Общероссийской общественной организации «Российский футбольный союз»;
- с 2015 г. член Попечительского совета Фонда поддержки научно-проектной деятельности студентов, аспирантов и молодых ученых «Национальное интеллектуальное развитие»;
- с 2015 г. член Попечительского совета РГУ нефти и газа им. И. М. Губкина;
- с 2017 г. Председатель Совета директоров ООО «БК «Зенит».



**Яковлев
Вадим Владиславович**

заместитель
Председателя Правления,
первый заместитель
Генерального директора

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)
0,001051526 % (49 856 шт.)

Биографические сведения

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 ПАО «Газпром нефть».

С августа 2011 г. – первый заместитель Генерального директора ПАО «Газпром нефть», заместитель Председателя Правления.

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

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2007 г. Председатель Совета директоров АО «Газпромнефть-ННГ»;
- с 2007 г. член Совета директоров ОАО «НГК Славнефть»;
- с 2008 г. Председатель Совета директоров ООО «ГПН-Развитие»;
- с 2009 г. Председатель Совета директоров Naftna Industrija Srbije A.D., Novi Sad;
- с 2011 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпромнефть-Восток»;
- с 2011 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпромнефть-Хантос»;
- с 2011 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпромнефть НТЦ»;
- с 2011 г. – Председатель Наблюдательного совета, член Наблюдательного совета Salym Petroleum Development N.V.;
- с 2012 г. член Совета директоров ОАО «СН-МНГ»;
- с 2012 г. член Совета директоров ООО «Газпромнефть-Сахалин»;
- с 2012 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпромнефть-Оренбург»;
- с 2014 г. Председатель Совета директоров АО «Томскнефть» ВНК;
- с 2015 г. член Совета директоров ООО «Газпром нефть шельф».



**Антонов
Игорь Константинович**

член Правления, заместитель
Генерального директора
по безопасности

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)
Не имеет

Биографические сведения

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».



**Дыбаль
Александр Михайлович**

член Правления, заместитель
Генерального директора
по корпоративным коммуникациям

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)
Не имеет

Биографические сведения

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.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2011 г. член Совета директоров АО «МФК «Лахта Центр»;
- с 2012 г. Председатель Совета директоров Ассоциации «ХК «Авангард»;
- с 2015 г. член Совета директоров ООО «Газпром-Медиа»;
- с 2015 г. член Совета директоров АО «ТНТ-Телесеть»;
- с 2017 г. член Совета директоров ООО «ГПМ РТВ».



**Барышников
Владислав Валерьевич**

член Правления, заместитель
Генерального директора по развитию
международного бизнеса

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)
Не имеет

Биографические сведения

Родился в 1965 г.
Окончил Военный Краснознаменный институт.
2002–2009 гг. – директор представительства ОАО «Газпром» в КНР – 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.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2011 г. член Совета директоров ООО «ГПН-Развитие»;
- с 2013 г. член правления Gazprom Neft International S.A.

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА


**Илюхина
Елена Анатольевна**

член Правления, заместитель
Генерального директора по правовым
и корпоративным вопросам

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

Родилась в 1969 г.

Окончила Санкт-Петербургский государственный электротехнический университет 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.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2009 г. член Совета директоров АО «Газпромнефть-ННГ»;
- с 2009 г. генеральный директор, член Совета директоров АО «МФК «Лакта Центр»;
- с 2010 г. член Наблюдательного совета Gazprom Neft Finance B.V.;
- с 2010 г. член Наблюдательного совета Gazprom Neft International S.A.;
- с 2011 г. член Совета директоров ООО «ГПН-Развитие»;
- с 2012 г. член Совета директоров ООО «Газпромнефть-Сахалин»;
- с 2015 г. член Совета директоров ООО «Газпром нефть шельф».


**Кравченко
Кирилл Альбертович**

член Правления, заместитель
Генерального директора
по организационным вопросам

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

0,000068462 % (3 246 шт.)

Биографические сведения

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.

2009–2017 гг. – Генеральный директор NIS A.D., Novi Sad.

2009–2017 гг. – член Правления ПАО «Газпром нефть», заместитель Генерального директора ПАО «Газпром нефть» по управлению зарубежными активами.

С апреля 2007 г. вице-президент ПАО «Газпром нефть».

С 2017 г. член Правления ПАО «Газпром нефть», заместитель Генерального директора ПАО «Газпром нефть» по организационным вопросам.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2009 г. член Совета директоров NIS A.D., Novi Sad;
- с 2017 г. Председатель Совета директоров ООО «ИТСК».


**Патрушев
Андрей Николаевич**

член Правления, заместитель
Генерального директора по развитию
шельфовых проектов

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

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 ПАО «Газпром нефть».

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2015 г. член Совета директоров ООО «Газпромнефть-Сахалин»;
- с 2015 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпром нефть шельф»;
- с 2016 г. Председатель Совета директоров ООО «ЦентрКаспнефтегаз».


**Чернер
Анатолий Моисеевич**

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

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

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.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2006 г. Председатель Совета директоров АО «Газпромнефть – ОНПЗ»;
- с 2006 г. член Совета директоров ОАО «НГК Славнефть»;
- с 2007 г. Председатель Совета директоров АО «Газпромнефть-Аэро»;
- с 2007 г. Председатель Совета директоров АО «Газпромнефть – МНПЗ»;

- с 2007 г. член Совета директоров ОАО «Славнефть-ЯНОС»;
- с 2008 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпромнефть Марин Бункер»;
- с 2008 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпромнефть – СМ»;
- с 2009 г. член Совета директоров АО «СП6МТСБ»;
- с 2009 г. член Совета директоров Naftna Industrija Srbije A.D., Novi Sad;
- с 2009 г. член Наблюдательного совета ОАО «Мозырский НПЗ»;
- с 2010 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпромнефть-Логистика»;
- с 2016 г. член Совета директоров «Газпромнефть Лубрикантс Италия»;
- с 2016 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпромнефть – КС»;
- с 2017 г. Председатель Совета директоров ООО «Автоматика-Сервис».

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА


**Янкевич
Алексей Викторович**

член Правления, заместитель
Генерального директора по экономике
и финансам

Доля участия в уставном капитале
(по состоянию на 31.12.2017)

Не имеет

Биографические сведения

Родился в 1973 г.
Окончил Санкт-Петербургский государственный электротехнический университет (ЛЭТИ), 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.

Занимаемые должности в других организациях:

- с 2011 г. член Совета директоров АО «Газпромнефть-Аэро»;
- с 2011 г. член Совета директоров ООО «Газпромнефть – СМ»;
- с 2011 г. Председатель Совета директоров ООО «Газпромнефть Бизнес-сервис»;
- с 2011 г. Председатель Совета директоров «Газпромнефть Лубрикантс Италия»;
- с 2011 г. член Совета директоров ООО «Газпромнефть Марин Бункер»;
- с 2013 г. член Совета директоров ОАО «НГК «Славнефть»;
- с 2013 г. член Совета директоров Naftna Industrija Srbije A.D., Novi Sad;
- с 2015 г. член Совета директоров ООО «Газпром нефть шельф».

ПРАВЛЕНИЕ В 2017 ГОДУ

- **Председателем и членами Правления сделок по приобретению или отчуждению акций Компании в отчетном году не совершалось.**
- **В декабре 2017 г. Совет директоров досрочно прекратил полномочия члена Правления ПАО «Газпром нефть» и согласовал освобождение от должности заместителя Генерального директора по организационным вопросам В. В. Баранова.**
- **Количественный состав Правления был сокращен до 10 человек.**
- **Иски к Генеральному директору и членам Правления в 2017 г. не предъявлялись.**

ОТЧЕТ О РАБОТЕ ПРАВЛЕНИЯ В 2017 ГОДУ

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

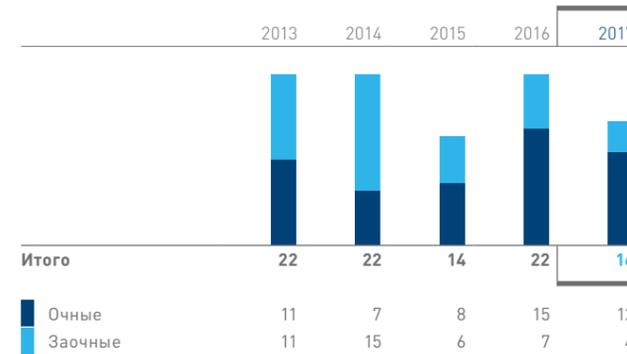
отчетности MD&A (Management's Discussion and Analysis of Financial Conditions and Result of Operation).

В 2017 г. состоялось 16 заседаний Правления «Газпром нефти», из них 12 – в очной форме. На заседаниях были рассмотрены различные вопросы текущей деятельности Правления Компании, из них основные:

- согласованы сделки по приобретению акций компаний АО «Ресурсойл» и АО «Нефтесервис», создание ООО «Технологический центр «Бажен»;
- одобрены основные положения Стратегии развития шельфовых проектов;
- рассмотрена концепция привлечения партнеров (инвесторов) для участия в проектах Блока разведки и добычи Компании;
- рассмотрены итоги деятельности Блока разведки и добычи, Блока развития шельфовых проектов, Блока логистики, переработки и сбыта за 2016 г.;
- принята к сведению информация об исполнении Инвестиционной программы, Бюджета (финансового плана) и Программы финансовых заимствований Группы «Газпром нефть» на 2016 г. по итогам деятельности Компании в 2016 г.;
- рассмотрены Бизнес-планы производственных блоков на 2018–2020 гг.;
- принята к сведению информация о предварительных итогах выполнения Инвестиционной программы и Бизнес-плана Группы «Газпром нефть» за 2017 г., а также консолидированный Бизнес-план Группы «Газпром нефть» на 2018–2020 гг.

СТАТИСТИКА КОЛИЧЕСТВА ПРОВЕДЕННЫХ ЗАСЕДАНИЙ ПРАВЛЕНИЯ ЗА 2013–2017 ГОДЫ

Источник: данные Компании



СТРУКТУРА ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ В 2017 ГОДУ ПРАВЛЕНИЕМ, ПО НАПРАВЛЕНИЯМ

Источник: данные Компании



25 ВОПРОСОВ

- 4 Стратегические вопросы
- 10 Корпоративное управление
- 9 Бюджетное планирование и финансирование
- 2 Прочие вопросы

УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ В ЗАСЕДАНИЯХ В 2017 ГОДА

Ф. И. О.	Количество заседаний, в которых член Правления принял участие	Общее количество заседаний, в которых член Правления мог принять участие
Дюков А. В. Председатель Правления	16	16
Антонов И. К.	15	16
Барышников В. В.	13	16
Дыбаль А. М.	14	16
Илюхина Е. А.	12	16
Кравченко К. А.	14	16
Патрушев А. Н.	15	16
Чернер А. М.	15	16
Яковлев В. В.	15	16
Янкевич А. В.	16	16

В 2017 г. состоялось

16 ЗАСЕДАНИЙ
ПРАВЛЕНИЯ

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), в 2017 г. было начислено и выплачено вознаграждение в размере 0,005 % от показателя EBITDA по данным консолидированной финансовой отчетности «Газпром нефти» в соответствии со стандартами МСФО за 2016 г.

Помимо базовой части вознаграждения, членам Совета директоров было начислено и выплачено 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 2017 г., составил 303,37 млн руб. (сумма вознаграждения включает налог на доходы физических лиц). Компенсация расходов, связанная с участием в Совете директоров, в течение 2017 г. членам Совета директоров не производилась.

ВЫПЛАТА В 2017 ГОДУ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ЗА УЧАСТИЕ В РАБОТЕ ОРГАНА УПРАВЛЕНИЯ

Ф. И. О.	Занимаемая должность	Замещение государственных должностей и должностей государственной гражданской службы	Сумма, руб.
Миллер А. Б.	Председатель Совета директоров	Не замещает	34 214 850
Алисов В. И.	Член Совета директоров	Не замещает	22 809 900
Гараев М. М.	Член Совета директоров	Не замещает	22 809 900
Голубев В. А.	Член Совета директоров, член Комитета по аудиту	Не замещает	25 090 890
Дубик Н. Н.	Член Совета директоров, член Комитета по аудиту, председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям	Не замещает	28 512 375
Круглов А. В.	Член Совета директоров, член Комитета по аудиту, член Комитета по кадрам и вознаграждениям	Не замещает	25 090 890
Михайлова Е. В.	Член Совета директоров	Не замещает	22 809 900
Селезнев К. Г.	Член Совета директоров	Не замещает	22 809 900
Серета М. Л.	Член Совета директоров, председатель Комитета по аудиту	Не замещает	26 231 385
Сердюков В. П.	Член Совета директоров	Не замещает	22 809 900
Фурсенко С. А.	Член Совета директоров, член Комитета по кадрам и вознаграждениям	Не замещает	25 090 890
Черепанов В. В.	Член Совета директоров, член Комитета по кадрам и вознаграждениям	Не замещает	25 090 890
Дюков А. В.	Исполнительный член Совета директоров	Не замещает	Вознаграждение не выплачивается
ИТОГО			303 371 670

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 установленного 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 и показатели соблюдения норм промышленной безопасности и охраны труда.

В целях повышения эффективности системы материальной мотивации работников по достижению годовых показателей и, как следствие, стратегических целей Компании Советом директоров в 2017 г. была утверждена Политика в области годового премирования работников, которая является основным документом в области годового премирования, определяющим цели, принципы, элементы, порядок и условия функционирования системы годового премирования работников Компании и ее ДО.

Входными данными для постановки целей являются:

- Стратегия развития ПАО «Газпром нефть» до 2025 г.;
- стратегии развития Блоков и функциональных направлений;
- годовой Бизнес-план Компании и подразделений.

Компания считает одинаково важным как успешность (эффективность) текущей деятельности, так и реализацию мероприятий долгосрочного, стратегического развития, закладывающие основу для качественного развития Компании в среднесрочной и долгосрочной перспективе. В соответствии с этим при постановке целей на отчетный период учитываются как финансово-операционные показатели, так и бизнес-инициативы:

- финансовые и операционные показатели (ФОП): показатели, охватывающие наиболее значимые аспекты текущей операционной деятельности;
- бизнес-инициативы (БИ): задачи, направленные на совершенствование деятельности Компании, в том числе в будущем.

Стратегические целевые показатели (плановые и фактические) утверждаются Советом директоров ПАО «Газпром нефть».

На основе утвержденных Советом директоров стратегических целевых показателей производится определение КПЭ следующих уровней управления для отдельных направлений деятельности: «Разведка и добыча», «Логистика, переработка и сбыт» и т. п. После определения набора КПЭ происходит их каскадирование и/или декомпозиция на все уровни управления ПАО «Газпром нефть» и его ДО.

ЦЕЛЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА 2017 ГОД

Показатель	2017 г., скорректированный план	2017 г., факт
Нормализованная консолидированная прибыль до вычета расходов по процентам, уплаты налогов и амортизационных отчислений (ЕБИТДА) (млрд руб.)	492,8	551
Добавленная экономическая стоимость (EVA) (млрд руб.)	(20,4)	24,9
Возврат на вложенный капитал (ROACE) ¹ (%)	11,7	13,9
Соотношение заемного капитала и показателя ЕБИТДА	1,64	1,19
Величина общих доказанных запасов с учетом доли в зависимых обществах ² (млн т н. э.)	3 558	3 615
Коэффициент восполнения запасов (RRR) (%)	62	118
Объем добычи (млн т н. э.)	89,4	89,75
Объем переработки нефти (млн т)	39,3	40,11
Объем премиальных продаж нефтепродуктов (млн т)	25,6	26,13
Глубина переработки (%)	82,0	83,5
Производительность труда (млн руб. / человек)	31,79	33,66

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ ПО УТВЕРЖДЕНИЮ ПРАВИЛ, ПАРАМЕТРОВ И РЕЗУЛЬТАТОВ ГОДОВОГО ПРЕМИРОВАНИЯ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ

Полномочия	Уполномоченное лицо / уполномоченный орган
<ul style="list-style-type: none"> Утверждение Инвестиционной программы, Финансового плана, Программы оптимизации затрат и стратегических целевых показателей (СЦП), являющихся основанием для постановки целей, утверждения плановых значений КПЭ Генерального директора Утверждение итогов исполнения Инвестиционной программы, Финансового плана, Программы оптимизации затрат и стратегических целевых показателей (СЦП), являющихся основанием для подведения годовых итогов по КПЭ и утверждения годовой премии Генерального директора 	Совет директоров
<ul style="list-style-type: none"> Подписание приказа на выплату годовой премии 	Генеральный директор или лицо, им уполномоченное

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 менеджеру за повышение стоимости Группы для акционеров за определенный период.

ОСНОВНЫЕ ЦЕЛИ ПРОГРАММЫ:

- обеспечение роста эффективности деятельности Компании в долгосрочной перспективе;
- объединение интересов акционеров Компании и руководителей высшего звена;
- обеспечение баланса между краткосрочными результатами и долгосрочным устойчивым развитием Компании;
- эффективное привлечение и удержание топ-менеджеров в Компании, основанное на передовой международной и российской рыночной практике.

Программа реализуется при условии положительной динамики рыночной капитализации Компании в течение каждого трехлетнего цикла Программы. Программа доступна для ключевого управленческого персонала 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.

Доходы, начисленные в пользу членов Правления в 2017 г., составили 1 284,83 млн руб. В состав вознаграждения включены оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, премии,

оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оплата лечения и медицинского обслуживания.

По Программе долгосрочной мотивации за 2017 г. начислен резерв в размере 1 149,39 млн руб.

Дополнительное вознаграждение за работу в органах управления «Газпром нефти» или ее ДО в 2017 г. членам Правления не выплачивалось.

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

СВЕДЕНИЯ О СУММАРНОМ ВОЗНАГРАЖДЕНИИ ЗА 2017 ГОД С РАЗБИВКОЙ ПО КАЖДОМУ ВИДУ ВЫПЛАТ (ТЫС. РУБ.)

Показатель	Совет директоров	Правление	Итого
Вознаграждения за участие в работе органов управления	303 371,67	–	303 371,67
Заработная плата	–	679 479,75	679 479,75
Премии	–	584 713,98	584 713,98
Прочее	–	20 639,99	20 639,99
ИТОГО	303 371,67	1 284 833,72	1 588 205,39

КОНТРОЛЬ

ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

В целях повышения эффективности системы внутреннего контроля и совершенствования корпоративного управления ПАО «Газпром нефть» была разработана Политика в области внутреннего контроля ПАО «Газпром нефть», которая является основным документом, определяющим цели, задачи, компоненты, принципы организации и функционирования системы внутреннего контроля Компании. Политика опубликована в составе других внутренних документов Компании по ссылке: <http://ir.gazprom-neft.ru>.

Политика была предварительно согласована Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО «Газпром нефть» и утверждена Советом директоров в 2017 г.

Высокая степень вовлеченности исполнительных органов и высшего менеджмента Компании, а также руководителей структурных подразделений и работников Компании в организацию и поддержание эффективного функционирования системы внутреннего контроля обуславливает достижение целей Компании наиболее оптимальным образом.

Система внутреннего контроля обеспечивает:

- минимизацию рисков, влияющих на достижение целей Компании;
- разработку, внедрение, надлежащее выполнение, мониторинг и совершенствование контрольных процедур на всех уровнях функционирования бизнеса и управления Компанией;
- информирование органов управления соответствующего уровня о недостатках контроля с предложением корректирующих мероприятий для исправления недостатков;

¹ — Показатель рассчитан по МСФО; используется скорректированная ЕБИТДА и ставка налога на прибыль с учетом СП.

² — Начиная с бюджета 2017 г. запасы углеводородов по российской классификации отражаются по классификации 2013 г. [Приказ МПРиЭ № 477] по категориям АВ1 + С1.

- непрерывность деятельности Компании, а также наиболее эффективную реализацию деятельности Компании, ее устойчивости и перспектив развития, включая своевременную адаптацию Компании к изменениям во внутренней и внешней среде;
- единообразный и системный методологический подход, а также качественную информационную и аналитическую поддержку процесса принятия управленческих решений в Компании;
- должное распределение ответственности, полномочий и функций между субъектами внутреннего контроля, исключение дублирования функций;
- своевременное разрешение конфликтов интересов, возникающих в процессе деятельности Компании.

Состав субъектов внутреннего контроля Компании и распределение между ними соответствующих функций, относящихся к организации и поддержанию эффективного функционирования системы внутреннего контроля Компании, определяется, прежде всего, следующим образом.

Совет директоров в рамках осуществления координации и надзора за руководством деятельностью Компании реализует функции по обеспечению надлежащей контрольной среды, внедрению культуры внутреннего контроля, поддержания высоких этических стандартов на всех уровнях деятельности Компании. Совет директоров определяет принципы и подходы к организации и функционированию системы внутреннего контроля Компании, проводит верхнеуровневый анализ и оценку ее эффективности, включая ежегодное рассмотрение вопросов эффективности организации и функционирования системы внутреннего контроля и при необходимости формирование рекомендаций по ее улучшению.

Информация в отношении эффективности системы внутреннего контроля предоставляется акционерам в составе Годового отчета Компании, а также в рамках Отчета Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть» о результатах деятельности.

Комитет по аудиту реализует функции, направленные на подготовку рекомендаций Совету директоров по вопросам организации, функционирования, оценки эффективности и совершенствования системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления Компании, осуществляет анализ отчетности Компании и результатов внешнего аудита на соответствие законодательству Российской Федерации, МСФО, РСБУ, иным нормативным правовым актам; рассмотрение выявленных или предполагаемых фактов недобросовестных действий со стороны работников Компании.

Исполнительные органы и высший менеджмент Компании реализуют функции, направленные на организацию разработки и эффективного функционирования системы внутреннего контроля; создание надлежащей контрольной среды, внедрение культуры внутреннего контроля, поддержание высоких этических стандартов на всех уровнях деятельности Компании; распределение полномочий, обязанностей и закрепление ответственности между руководителями структурных подразделений за создание, внедрение, поддержание, мониторинг и совершенствование эффективной организации и функционирования системы внутреннего контроля Компании; проведение на регулярной основе оценки деятельности работников Компании и обучения персонала в области внутреннего контроля в связи с изменениями внутренних и внешних условий функционирования Компании.

Руководители структурных подразделений и работники Компании реализуют функции, направленные на разработку, документирование, внедрение, выполнение, мониторинг (самооценку) и совершенствование контрольных процедур в рамках соответствующих компетенций и в зоне своей ответственности, а также своевременное информирование непосредственных руководителей о случаях, когда исполнение контрольных процедур по каким-либо причинам стало невозможным и (или) требуется изменение организации контрольных процедур в связи с изменением внутренних или внешних условий функционирования Компании.

Департамент внутреннего аудита реализует следующие функции:

- проведение независимой и объективной оценки эффективности организации и функционирования системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления Компании на основе риск-ориентированного подхода;
- разработку и мониторинг внедрения рекомендаций по устранению недостатков, выявленных в ходе аудиторских проверок;
- консультационную поддержку заинтересованных сторон внутри Компании в отношении организации и функционирования системы внутреннего контроля Компании;
- сообщение результатов оценки системы внутреннего контроля и предложений по ее совершенствованию Комитету по аудиту и исполнительным органам Компании.

Ревизионная комиссия осуществляет контроль за формированием достоверной финансовой отчетности и иной информации о финансово-хозяйственной деятельности и имущественном положении Компании.

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».

Ревизионная комиссия избрана годовым Общим собранием акционеров 9 июня 2017 г. в следующем составе:

- Биколов В. К.;
- Дельвиг Г. Ю.;
- Котляр А. А.;
- Миронова М. И.;
- Толстикова И. Б.

Выплата вознаграждения членам Ревизионной комиссии производится на основании решения Общего собрания акционеров. Годовое вознаграждение членов Ревизионной комиссии, выплаченное в 2017 г., составило 4 520 тыс. руб.

ДЕПАРТАМЕНТ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

Для проведения систематической независимой оценки надежности и эффективности системы корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля Компания проводит внутренний аудит.

В октябре 2017 г. Советом директоров утверждена Политика в области внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть», которая определяет цели, задачи, полномочия, ответственность и статус Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть», а также объем и содержание деятельности внутреннего аудита.

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

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

Основной задачей Департамента внутреннего аудита является представление Совету директоров (через Комитет по аудиту), руководству Компании (Генеральному директору и Правлению ПАО «Газпром нефть») независимых, объективных, разумных и обоснованных гарантий¹ и консультаций, направленных на совершенствование деятельности Компании. Департамент внутреннего аудита содействует достижению целей Компании, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности процессов корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля.

Для выполнения поставленных задач Департамент внутреннего аудита в том числе осуществляет следующие основные функции:

- разработка и представление на утверждение Комитету по аудиту плана работы Департамента внутреннего аудита, включая годовой и перспективный планы проверок;
- организация и проведение в установленном порядке внутренних аудиторских проверок и консультаций в Компании и организациях Компании на основе лучших российских и международных практик внутреннего аудита;
- независимая и объективная оценка надежности и эффективности, достоверности и целостности системы управления рисками, внутреннего контроля и оценки корпоративного управления Компании;
- разработка и представление руководству Компании предложений по устранению недостатков и нарушений, причин их возникновения, а также рекомендаций по совершенствованию деятельности Компании;
- привлечение в рамках утвержденного бюджета Департамента внутреннего аудита (в случае необходимости) независимых внешних консультантов и экспертов в установленном порядке для оказания услуг в области внутреннего аудита;
- контроль за полнотой и своевременностью выполнения мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля, процессов корпоративного управления и управления рисками, разработанных по итогам аудиторских проверок;
- сбор, обобщение и анализ информации, необходимой для выполнения возложенных на Департамент внутреннего аудита функций, а также отдельных поручений руководства Компании;
- организация и совершенствование работы Департамента внутреннего аудита на основе стандартов;
- участие в разработке, внедрении и эксплуатации автоматизированных систем управления в области внутреннего аудита в Компании, а также согласование их разработки в организациях Компании;

¹ — Гарантии, представленные внутренним аудитом, – выводы, сформированные по результатам внутренних аудиторских проверок.

- разработка и внедрение Программы гарантий и повышения качества внутреннего аудита, согласованной Департаментом и Комитетом по аудиту, включающей в том числе:
 - периодические внутренние оценки соответствия деятельности Департамента внутреннего аудита стандартам и Кодексу профессиональной этики внутреннего аудитора Компании;
 - внешние оценки деятельности Департамента внутреннего аудита в соответствии со стандартами (не реже одного раза в пять лет);
 - на основании проведенных аудитов, специальных проверок, расследований и консультирования выработка рекомендаций по совершенствованию деятельности Компании и устранению недостатков, доведение их до сведения лиц, которые могут обеспечить им должное рассмотрение;
 - оценка эффективности мероприятий по противодействию мошенничеству и коррупции в Компании;
 - 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 ПАО «Газпром нефть»»;
 - осуществление контроля за полнотой и своевременностью исполнения поручений руководства Компании по результатам аудиторских проверок.

Начальник Департамента внутреннего аудита как минимум на полугодовой основе отчитывается перед Комитетом по аудиту и Советом директоров о результатах деятельности Департамента за отчетный период, а также регулярно в рамках текущих очных и заочных заседаний предоставляет информацию по другим касающимся компетенции Комитета по аудиту вопросам.

Начальником Департамента внутреннего аудита является Г. Ю. Дельви́г.

В 2017 г. Департамент внутреннего аудита реализовал 86 аудиторских проектов как в сферах корпоративного управления, информационных технологий и инвестиционной деятельности, так и в основных производственных направлениях бизнеса Компании.



**Дельви́г
Галина
Юрьевна**
начальник
Департамента
внутреннего аудита

Биографические сведения

Родилась в 1960 г.

Образование – 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 31.12.2017)

Не имеет

В рамках реализованных операционных аудиторских проектов Департаментом внутреннего аудита особое внимание уделялось анализу, выявлению и оценке системных верхнеуровневых областей по различным направлениям деятельности Компании. В частности, внутренний аудит фокусировался на процессах транспортного обеспечения текущих активов и крупных проектов, учета нефти и ПНГ; формирования прогнозных уровней добычи. Также оценивалась система внутреннего контроля управления безвозвратными потерями и энергоэффективностью, учет и реализация нефти и нефтепродуктов, закупочная деятельность, финансовая отчетность и работа ИТ-функции.

С учетом рекомендаций Департамента внутреннего аудита менеджментом разработан и реализуется комплекс мероприятий по повышению эффективности системы внутреннего контроля бизнес-процессов, вносятся изменения в нормативно-методическую базу.

Наряду с выполнением аудиторских проверок внимание Департамента внутреннего аудита было сосредоточено и на развитии направления консультационных услуг, нацеленных на совершенствование бизнеса Компании.

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.

Основные принципы организации и проведения внешнего аудита, порядок и критерии отбора аудиторов, подходы к обеспечению соблюдения аудиторами принципов независимости и отсутствия конфликта интересов закреплены в Политике по внешнему аудиту ПАО «Газпром нефть».

Выбор аудитора осуществляется по результатам тендера на основании оценки по следующим критериям:

1. Квалификация и опыт участника по предмету отбора, в том числе опыт аудита компаний нефтяной и газовой промышленности.
2. Обеспечение защиты данных и требований кредитных соглашений (включая рейтинговые агентства).
3. Финансовые параметры: стоимость услуг, условия оплаты.
4. Независимость: независимость аудитора не нарушается, если выручка на одного клиента не превышает 15 % от общей выручки аудитора (согласно требованию Министерства финансов Российской Федерации – п. 2.112 «Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций» – и международным требованиям – п. 290.219 из IESBA Code of Ethics).

Аудитор Компании утверждается Общим собранием акционеров по предложению Совета директоров. 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 течение 2017 г. Комитетом по аудиту было проведено четыре встречи с аудитором Компании и рассмотрены следующие вопросы:

- о рассмотрении консолидированной отчетности Группы «Газпром нефть» по стандартам МСФО за 2016 г., первый квартал, шесть месяцев и девять месяцев 2017 г.;
- о новой форме аудиторского заключения за 2016 г.;
- о рассмотрении результатов деятельности внешнего аудитора ПАО «Газпром нефть» за 2016 г.;
- о кандидатуре аудитора ПАО «Газпром нефть» на 2017 г. и определении размера оплаты его услуг на 2017 г.;

- об оценке аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром нефть» за 2016 г., подготовленного АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»;
- о подходах к проведению внешнего аудита, плане и процедурах проведения внешнего аудита ПАО «Газпром нефть» на 2017 г.;
- о результатах оценки работы внешнего аудитора ПАО «Газпром нефть» по итогам 2016 г.;
- об итогах проведения промежуточного аудита Группы «Газпром нефть» за 2017 г.;
- о выполнении рекомендаций по обеспечению контроля в информационных системах по результатам аудита финансовой отчетности ПАО «Газпром нефть» за 2016 г.;
- о подходах к проведению конкурса и составе конкурсной комиссии по выбору внешнего аудитора ПАО «Газпром нефть» на 2018 г.

В июне 2017 г. годовое Общее собрание акционеров переизбрало аудитором Компании АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (PwC).

Совет директоров определил размер оплаты услуг по аудиту финансовой (бухгалтерской) отчетности ПАО «Газпром нефть» на 2017 г. на уровне 39 060 000 руб. (без НДС), в том числе:

- 6 060 000 руб. – услуги по аудиту отчетности ПАО «Газпром нефть» по РСБУ;
- 33 000 000 руб. – услуги по аудиту консолидированной отчетности по МСФО, включая услуги по обзорной проверке промежуточной отчетности.

Осуществляющее аудит финансовой отчетности ПАО «Газпром нефть» в соответствии с международными и российскими стандартами финансовой отчетности АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» оказывает Компании только аудиторские услуги. Группе «Газпром нефть» ООО «ПрайсвотерхаусКуперс Консультирование» оказывает консультационные услуги, не связанные с ведением бухгалтерского учета и составлением финансовой отчетности. При этом соблюдаются принципы независимости аудитора: консультационные услуги оказываются организацией, не являющейся аудитором ПАО «Газпром нефть»; сотрудники, оказывающие аудиторские услуги, не участвуют в оказании консультационных услуг; выручка на одного клиента не превышает допустимых значений.

УПРАВЛЕНИЕ ВОЗМОЖНЫМ КОНФЛИКТОМ ИНТЕРЕСОВ

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;
- привлечение независимых оценщиков, имеющих признанный авторитет, для определения стоимости имущества по сделкам с заинтересованностью;
- обеспечение максимальной прозрачности и информационной открытости при подготовке и проведении общих 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 2017 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.

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, зоны контроля при управлении конфликтом интересов, позиции персонала, наиболее подверженные конфликту интересов, а также содержит примеры ситуаций, в которых может возникнуть конфликт интересов.

Основные зоны контроля при управлении конфликтом интересов:

- выбор контрагентов, взаимоотношения с контрагентами;
- система расчетов и платежей, в особенности связанная с привлечением агентов/посредников;
- наем персонала Компании;
- участие сотрудников в политической и государственной деятельности;
- благотворительная и спонсорская деятельность;
- подарки и представительские расходы.

Наиболее подвержены конфликту интересов следующие позиции персонала Компании: руководство и менеджмент структурных подразделений, в функции которых входит осуществление от имени Компании внешних связей и контактов.

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. Сообщения на горячую линию Компании также могут быть направлены и третьими лицами, не являющимися сотрудниками Компании, в частности ее контрагентами. Дважды в год Совет директоров рассматривает результаты работы горячей линии, в том числе статистику по полученным (обработанным) сообщениям и выявленным в итоге нарушениям.

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 ДО.

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

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.

Компания осуществляет сбор и обработку информации о бенефициарных владельцах компаний-контрагентов по всем договорам, заключаемым ПАО «Газпром нефть» и ДО.

В 2017 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». Страхование обеспечивает защиту директоров и руководителей Компании от возможных исков со стороны третьих лиц, которые могут возникнуть вследствие непреднамеренных и (или) ошибочных действий должностных лиц. Полис D&O покрывает расходы на судебную защиту директоров и финансовые расходы от любых требований, предъявленных к директорам в связи с исполнением ими своих обязанностей.

Общий совокупный лимит по всем страховым покрытиям и расширениям – 47,6 млн евро. Дополнительный лимит ответственности для независимых директоров составляет 1,9 млн евро. Территория покрытия включает весь мир.

«Газпром нефть» отбирает страховщика на основе действующих в Компании конкурсных процедур. По корпоративному полису страхования в 2017 г. страховщиком являлось АО «СОГАЗ».

ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА И РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Компания ставит перед собой цель своевременного и регулярного донесения информации о своей деятельности до всех заинтересованных в ее получении лиц и в объеме, необходимом для принятия взвешенного решения об участии в Компании или совершении иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Компании.

В июне 2017 г. Совет директоров утвердил новую редакцию Положения об информационной политике (размещена на сайте Компании по ссылке: <http://ir.gazprom-neft.ru/vnutrennie-dokumenty/>), которая приведена в соответствие с нормами Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Кодексом корпоративного управления ПАО «Газпром нефть» в части форм раскрытия информации и порядка предоставления информации акционерам Компании. В Положение также введена новая глава о контроле за соблюдением информационной политики.

Реализация Компанией информационной политики осуществляется исполнительными органами «Газпром нефти». Контроль за соблюдением информационной политики осуществляет Совет директоров Компании.

В 2017 г. Комитетом по аудиту Совета директоров был рассмотрен вопрос реализации информационной политики Компании, в частности рассмотрена информация, раскрываемая ПАО «Газпром нефть» внешним сторонам, включая аналитические и рейтинговые агентства.

На официальном сайте Компании <http://ir.gazprom-neft.ru/vnutrennie-dokumenty/> размещаются Устав и внутренние документы, информация о структуре акционерного капитала, сведения об органах управления, информация о независимых аудиторе и регистраторе, информация, подлежащая раскрытию в формах, предусмотренных действующим законодательством и внутренними документами Компании, включая годовые отчеты «Газпром нефти».

ВИДЫ РАСКРЫТЫХ В 2017 ГОДУ СООБЩЕНИЙ

Вид сообщения	Количество
Об эмиссии облигаций	27
О повестке дня и решениях органов управления эмитента	97
О раскрытии различных видов отчетности эмитента (ежеквартальной отчетности, списка аффилированных лиц, годовых отчетов, консолидированной финансовой отчетности, годовой бухгалтерской отчетности)	17
О совершенных сделках эмитента и его подконтрольных организаций	17
Об изменении доли участия в других организациях	4
Иные сообщения	69
ИТОГО	231

Компания поддерживает специальную страницу сайта в сети Интернет <http://ir.gazprom-neft.ru/>, на которой размещаются ответы на типичные вопросы акционеров и инвесторов, регулярно обновляемый календарь инвестора, дивидендная история за последние пять лет, основные показатели деятельности, контактные данные, а также иная полезная для акционеров и инвесторов информация.

«Газпром нефть» организует регулярное проведение презентаций и встреч членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Компании с инвесторами и аналитиками, в том числе сопутствующих раскрытию (публикации) бухгалтерской (финансовой) отчетности либо связанных с основными инвестиционными проектами и планами стратегического развития Компании.

Компания раскрывает на своем интернет-сайте информацию о своих подконтрольных организациях, в частности, приводится их перечень, основной вид деятельности, а также ссылка на интернет-сайт подконтрольной организации, что соответствует рекомендациям российского Кодекса корпоративного управления.

В соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации при опубликовании информации в информационно-телекоммуникационной сети Интернет Компания также использует страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг (ООО «Интерфакс-ЦРКИ»).

Один из важнейших принципов корпоративного управления ПАО «Газпром нефть» – его информационная открытость. Компания стабильно является одним из лидеров по раскрытию информации на российских и международных конкурсах.

Годовой отчет «Газпром нефти» за 2016 г. получил золотую медаль конкурса LACP Vision Awards в сфере «Энергетика – нефть/газ/топливо», интерактивная версия отчета была удостоена серебряной награды. Кроме того, отчет вошел в топ-20 отчетов российских компаний, а также в топ-100 отчетов компаний региона EMEA (Europe, Middle East and Africa).

Один из важнейших принципов корпоративного управления ПАО «Газпром нефть» – его информационная открытость. Компания стабильно является одним из лидеров по раскрытию информации на российских и международных конкурсах.

Кроме того, Годовой отчет «Газпром нефти» за 2016 г. удостоен престижной европейской премии в области корпоративных финансовых коммуникаций The Corporate & Financial Awards. Компания получила бронзу за онлайн-версию отчета (Best online report – International). Жюри конкурса отметило смысловую концепцию отчета «Газпром нефти». Эта концепция – от ключевых тезисов через стратегию к результатам – прослеживается на протяжении всего отчета.

На российском юбилейном XX Конкурсе годовых отчетов, организованном ПАО Московская Биржа и медиагруппой «РЦБ», Годовой отчет «Газпром нефти» признан победителем в номинациях «Лучший отчет по корпоративной социальной ответственности и устойчивому развитию», «Лучший интерактивный годовой отчет». Также он занял второе место в главной номинации конкурса «Лучший годовой отчет компании с капитализацией более 200 млрд руб.» и второе место в номинации «Лучшее раскрытие информации о корпоративном управлении в годовом отчете».

УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

В ПАО «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.

Целями «Газпром нефти» в области управления рисками являются повышение эффективности управленческих решений посредством анализа сопутствующих им рисков, а также обеспечение максимальной эффективности мероприятий по управлению рисками в ходе реализации принятых решений.

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 управление риском. 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 обществе (ДО), так и по «Газпром нефти» в целом.

Задачи в области управления рисками:

- формирование культуры управления рисками в Компании для достижения у руководства и работников общего понимания 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 ими;
- предоставление систематической информации о рисках органам управления Компании.

Для достижения указанной цели в Компании разработан и действует единый подход к процессу управления рисками, который в совокупности с унифицированными инструментами и методами анализа рисков формирует интегрированную систему управления рисками (ИСУР).

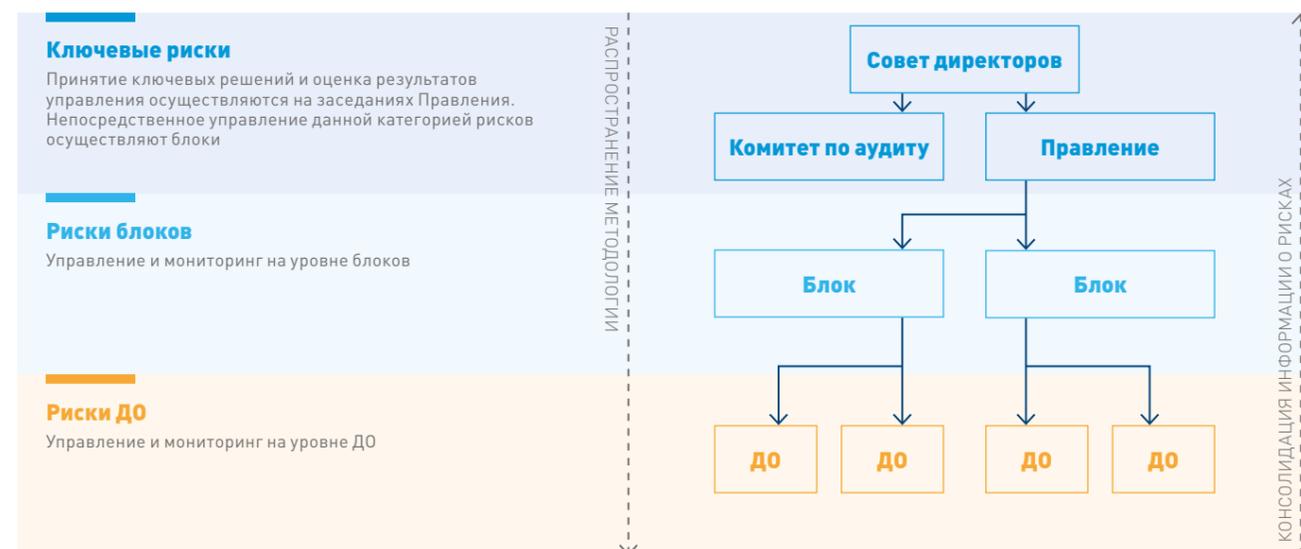
Нормативно-методологическая база ИСУР включает следующие документы:

- Политику в области управления рисками;
- стандарт Компании «Интегрированная система управления рисками»;
- Методические указания по процессу управления рисками;
- дополнительные методические документы по отдельным видам рисков, а также по применению отдельных инструментов анализа рисков.

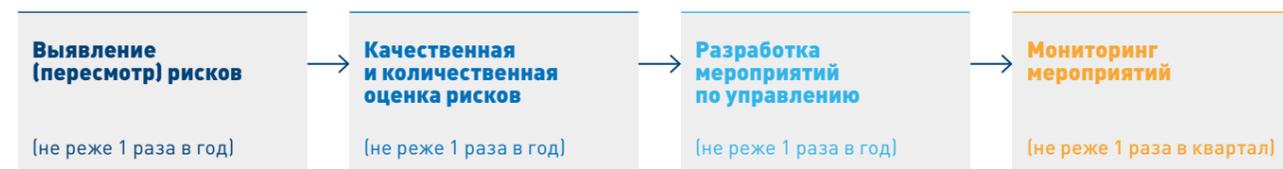
Управление рисками является неотъемлемой частью внутренней среды «Газпром нефти» и включает:

- 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 УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ В ГРУППЕ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»



РАЗВИТИЕ ИНТЕГРИРОВАННОЙ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

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

По состоянию на конец 2017 г. ИСУР охватывала все существенные активы «Газпром нефти». При запуске новых проектов или приобретении действующих активов они включаются в периметр ИСУР.

В 2018 г. планируется продолжить разработку нормативно-методических документов по анализу отдельных существенных рисков и интеграцию анализа рисков в процессы принятия решений. Также планируется расширить программу обучения руководителей и сотрудников Компании по вопросам инструментов и методов управления рисками.

ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ РИСКОВ

Описание	Меры по управлению рисками
<p>Операционные</p> <ul style="list-style-type: none"> Риски, связанные с геолого-разведочной деятельностью Лицензионные риски Проектные риски Риски, связанные с кадровыми ресурсами Риски, связанные с охраной труда и промышленной безопасностью Экологические риски Риски, связанные с информационной безопасностью 	<p>Рыночные</p> <ul style="list-style-type: none"> Риски, связанные с возможным изменением цен на приобретаемое сырье, услуги Риски, связанные с возможным изменением цен на нефть и нефтепродукты, газ и продукты переработки газа Риски, связанные с отраслевой конкуренцией Риски, связанные с возможным изменением экономической конъюнктуры
<p>Государственного регулирования</p> <ul style="list-style-type: none"> Риски, связанные с усилением санкций со стороны Евросоюза и США Политические риски Риски, связанные с зарубежными активами Коррупционные риски Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, относящимся к деятельности Компании Риски, связанные с изменением налогового законодательства Российской Федерации Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин 	<p>Финансовые</p> <ul style="list-style-type: none"> Кредитный риск контрагентов Риск, связанный с привлечением заемных средств Валютный риск Процентный риск
<p>1. ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ</p> <p>1.1. Риски, связанные с геолого-разведочной деятельностью</p> <p>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. Основными рисками, связанными с геолого-разведочной деятельностью, являются неподтверждение плановых уровней запасов углеводородов и объективное ухудшение качества ресурсной базы. Важной задачей для Компании является проведение ГРП в различных географических регионах, включая территории с неблагоприятными климатическими условиями и природоохранными ограничениями, что часто приводит к возникновению риска увеличения уровня затрат. Оценка зависит от ряда переменных факторов и предположений, в том числе следующих:</p> <ul style="list-style-type: none"> соотношение исторического уровня продуктивности региона добычи с продуктивностью других сопоставимых по характеристикам регионов; интерпретация данных геологической разведки; влияние требований государственных структур и законодательных актов. <p>«Газпром нефть» управляет лицензионными рисками в части ГРП посредством внесения своевременных изменений в проектные документы на геологическое изучение.</p>	<p>Стратегические</p> <ul style="list-style-type: none"> Риск недостижения стратегических целей <p>Партнерские</p> <ul style="list-style-type: none"> Риски привлечения партнеров

Описание	Меры по управлению рисками
<p>1.2. Лицензионные риски</p> <p>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 Российской Федерации предусмотрена административная ответственность, а в ряде случаев может возникнуть риск наступления уголовной ответственности.</p> <p>Невыполнение условий пользования недрами может повлечь за собой административную ответственность с наложением штрафных санкций, а нарушение существенных условий пользования недрами может повлечь за собой риск досрочного прекращения действия лицензии в соответствии со ст. 23 Федерального закона Российской Федерации 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 из-за потери ресурсной базы.</p>	<p>Недопустимость безлицензионного пользования недрами признается Компанией в качестве категорического императива. В качестве исчерпывающей меры для предотвращения безлицензионного пользования недрами Компанией осуществляется сквозное сопровождение поисково-разведочного и эксплуатационного бурения на всех его этапах.</p> <p>Одним из основных инструментов по управлению рисками является внедренный в Компании автоматизированный комплекс «Система мониторинга недропользования» 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.</p> <p>Ежеквартально статус текущих и потенциальных лицензионных рисков, а также выполнение плановых мероприятий по их снижению рассматриваются на заседаниях постоянно действующих региональных комиссий по лицензированию ДО.</p> <p>Ответственность за удержание лицензий на право пользования недрами возложена на генеральных директоров ДО Компании.</p>
<p>1.3. Проектные риски</p> <p>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).</p>	<p>Компания осуществляет управление данными рисками, уделяя значительное внимание стадии разработки и согласования инвестиционных проектов. В 2014 г. в процесс подготовки и реализации крупных проектов была внедрена система управления рисками. 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.</p>
<p>1.4. Риски, связанные с кадровыми ресурсами</p> <p>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 усиливаться 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.</p>	<p>Компания предлагает безопасные рабочие места и конкурентоспособную заработную плату, а также 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.</p>

Описание	Меры по управлению рисками
<p>1.5. Риски, связанные с охраной труда и промышленной безопасностью</p> <p>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.</p>	<p>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. «Газпром нефть» успешно применяет опыт международных нефтяных компаний, адаптируя его к условиям своих производственных площадок. В частности, в Компании внедрены поведенческие аудиты безопасности и внутреннее расследование происшествий с целью определения и устранения их причин; реализуется Программа безопасности на транспорте, 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. был объявлен в Компании Годом безопасности труда.</p>

Описание	Меры по управлению рисками
<p>1.6. Экологические риски</p> <p>Производственная деятельность «Газпром нефти» сопряжена с потенциальным риском оказания сверхнормативного воздействия на окружающую среду, что может привести к возникновению гражданской ответственности и 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.</p>	<p>Политика «Газпром нефти» в области производственной безопасности направлена на обеспечение соответствия требованиям действующего экологического законодательства Российской Федерации 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.</p>
<p>1.7. Риски, связанные с информационной безопасностью</p> <p>«Газпром нефть» как крупная высокотехнологичная компания уделяет особое внимание оценке и анализу рисков, связанных с информационными технологиями, автоматизацией и телекоммуникацией (ИТАТ). Риски ИТАТ связаны с управлением деятельности ИТАТ, функционированием ИТ-систем, а также возможные риски санкций на иностранное ПО.</p>	<p>Целью Компании в области управления рисками ИТАТ является повышение возможности эффективного достижения целей бизнеса посредством прогноза факторов рисков ИТАТ, а также обеспечение максимальной эффективности мероприятий по управлению рисками ИТАТ.</p> <p>Компания постоянно отслеживает и внимательно анализирует как уже известные, так и потенциальные угрозы в сфере ИТАТ. Департамент информационных технологий, автоматизации и телекоммуникаций Компании отвечает за разработку нормативных документов, регламентирующих деятельность по управлению рисками в сфере ИТАТ, а также осуществляет ряд мероприятий, направленных на сокращение влияния подобных рисков:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ обеспечение выявления событий, которые могут оказать отрицательное воздействие на достижение целей Компании; ■ обеспечение анализа, оценки и приоритизации рисков ИТАТ; ■ обеспечение оптимальной стратегии реагирования и реализации мероприятий по управлению рисками ИТАТ; ■ обеспечение постоянного мониторинга и контроля реализации мероприятий по управлению рисками ИТАТ.

Описание	Меры по управлению рисками
<p>2. РЫНОЧНЫЕ РИСКИ</p> <p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 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. 	

Описание	Меры по управлению рисками
<p>2.1. Риски, связанные с возможным изменением цен на приобретаемое сырье, услуги</p> <p>В процессе осуществления хозяйственной деятельности «Газпром нефть» использует инфраструктуру монопольных поставщиков услуг по транспортировке нефти и нефтепродуктов и поставке электроэнергии, пользуется сырьем и услугами, приобретаемыми у широкого круга поставщиков. Компания не имеет контроля над инфраструктурой указанных монопольных поставщиков, размером взимаемых тарифов и ценообразованием поставщиков сырья и услуг.</p>	<p>Компания осуществляет ряд мероприятий, направленных на сокращение влияния подобных рисков:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 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. <p>Данные мероприятия позволяют снизить до приемлемого уровня риски, связанные с использованием услуг и приобретением товаров у монопольных поставщиков, и обеспечить бесперебойную деятельность Компании.</p>

Описание	Меры по управлению рисками
<p>2.2. Риски, связанные с возможным изменением цен на нефть и нефтепродукты, газ и продукты переработки газа</p> <p>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.</p>	<p>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.</p> <p>Данные мероприятия позволяют снизить риск до приемлемого уровня.</p>

Описание	Меры по управлению рисками
<p>2.3. Риски, связанные с отраслевой конкуренцией</p> <p>В нефтегазовой отрасли России существует конкуренция между ведущими нефтегазовыми компаниями по основным направлениям производственно-хозяйственной деятельности, включая:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 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; ■ привлечение ведущих независимых сервисных компаний; ■ приобретение высокотехнологичного оборудования; ■ привлечение опытных и наиболее квалифицированных специалистов; ■ доступ к транспортной инфраструктуре; ■ приобретение существующих и строительство новых активов, которые повышают объем реализации продукции конечным потребителям. <p>Кроме того, существует конкуренция со стороны поставщиков источников энергии, альтернативных нефти и газу, в том числе угля и атомной энергии, а также возобновляемых источников энергии.</p>	<p>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.</p>

Описание	Меры по управлению рисками
<p>2.4. Риски, связанные с возможным изменением экономической конъюнктуры</p> <p>Экономика России остается чувствительной к колебаниям цен на сырую нефть, природный газ и другие сырьевые товары на мировом рынке. Негативная динамика цен на нефть и нефтепродукты на мировом рынке, замедление экономики мира и Российской Федерации могут оказывать неблагоприятное воздействие на бизнес Компании, ограничивая выручку и объем рынков продукции, увеличивая стоимость финансовых и иных ресурсов.</p>	<p>Для снижения негативного влияния данного риска на результаты деятельности Компании проводится работа по соблюдению баланса между внутренними продажами и экспортом, добычей и переработкой нефти, а также сохраняется фокус на расширении рынков премиальных каналов сбыта и увеличении объемов реализации продукции в зарубежных странах.</p> <p>Также ДО «Газпром нефти» оказывают поддержку экономике страны, являясь крупными налогоплательщиками и принимая участие в масштабных инфраструктурных и социально значимых проектах.</p> <p>Компания постоянно совершенствует производство и работает над повышением эффективности деятельности, в том числе за счет реализации инвестиционных проектов, обновления и модернизации основных фондов.</p>
<p>3. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ</p> <p>Управление финансовыми рисками в «Газпром нефти» осуществляется сотрудниками Компании в соответствии со сферами их профессиональной деятельности.</p> <p>Комитет по управлению финансовыми рисками определяет единый подход к 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.</p> <p>Деятельность сотрудников Компании и Комитета по управлению финансовыми рисками способствует снижению потенциального финансового ущерба и достижению намеченных целей.</p>	
<p>3.1. Кредитный риск контрагентов</p> <p>Кредитный риск – это риск возникновения у Группы финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом своих договорных обязательств. Этот риск связан в основном с имеющейся у Группы дебиторской задолженностью покупателей и с инвестиционными ценными бумагами.</p>	<p>Торговая и прочая дебиторская задолженность представлена большим количеством контрагентов, работающих в разных отраслях и географических сегментах. «Газпром нефть» реализует 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.</p>
<p>3.2. Риск, связанный с привлечением заемных средств</p> <p>Введение санкций со стороны США, стран Евросоюза и ряда других государств против «Газпром нефти» существенно сузило круг доступных инструментов финансирования для Компании.</p>	<p>«Газпром нефть» эффективно управляет риском, связанным с привлечением заемных средств. Несмотря на введение санкций против Компании со стороны США, стран Евросоюза и ряда иных государств начиная с 2014 г., Компания в полном объеме выполнила программу финансовых заимствований в 2017 г., а также подписала кредитные соглашения с периодами доступности 2018–2020 гг., в том числе возобновляемые линии, что позволит придать финансовой политике Компании дополнительную гибкость и повысить эффективность управления ликвидностью.</p> <p>Кроме того, Компания занимается поиском альтернативных источников финансирования.</p>

Описание	Меры по управлению рисками
<p>3.3. Валютный риск</p> <p>Группа подвергается валютному риску в основном в связи с наличием заемных средств, которые выражены в валюте, отличной от функциональных валют соответствующих предприятий, входящих в Группу, к которым относятся, главным образом, локальные валюты компаний Группы. К примеру, для компаний, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, функциональной валютой является российский рубль. Валютами, в которых деноминирована значительная часть вышеуказанных заемных средств, являются доллар США и евро.</p>	<p>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 денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, для предотвращения нестабильности показателей прибыли и убытка.</p>
<p>3.4. Процентный риск</p> <p>Часть кредитов и займов Группы была привлечена по договорам с переменной процентной ставкой (привязанной к ставке LIBOR, Euribor или ключевой ставке Банка России). Для минимизации риска неблагоприятных изменений ставок 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.</p>	<p>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 (в совокупности с иными параметрами привлечения) будет более выгодной для Группы.</p>
<p>4. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ГОСУДАРСТВЕННЫМ РЕГУЛИРОВАНИЕМ И ПОЛИТИКОЙ</p> <p>«Газпром нефть» строит свою деятельность на четком соответствии нормам российского законодательства, а также законодательства юрисдикций, в которых Компания ведет свою деятельность.</p> <p>«Газпром нефть» не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находится 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.</p>	
<p>4.1. Риски, связанные с усилением санкций со стороны Евросоюза и США</p> <p>Начиная с 2014 г. США (с учетом принятых изменений в санкционном режиме США в 2017 г.), страны Евросоюза и некоторые другие государства 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 выполнения ее контрагентами своих обязательств.</p>	<p>Санкции оказали незначительное воздействие на бизнес и финансовое состояние «Газпром нефти». 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 они могут оказать точечное влияние на перспективные проекты. По результатам проведенной оценки влияния санкций руководство Компании считает, что санкции не оказывают влияния на консолидированную финансовую отчетность.</p>
<p>4.2. Политические риски</p> <p>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, высокоразвитой промышленностью и разветвленной транспортной сетью. ДО «Газпром нефти» представлены в Центральном, Северо-Западном, Уральском, Приволжском, Сибирском и Дальневосточном федеральных округах.</p>	<p>В целом Компания оценивает политическую ситуацию внутри страны как стабильную и полагает, что в настоящий момент риски негативных изменений не предвидятся.</p>

Описание	Меры по управлению рисками
<p>4.3. Риски, связанные с зарубежными активами</p> <p>«Газпром нефть» реализует ряд зарубежных проектов, нацеленных на расширение географии производственной деятельности. Выход на рынки новых регионов связан как с возможностью получения дополнительных конкурентных преимуществ, так и с рисками недооценки экономической и политической ситуации в тех государствах, где находятся активы Компании, что впоследствии может привести к недостижению плановых показателей эффективности.</p>	<p>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.</p>
<p>4.4. Коррупционные риски</p> <p>В рамках активного выхода Компании на новые международные рынки возрастают риски распространения на нее антикоррупционных законов США и Великобритании.</p>	<p>В «Газпром нефти» на постоянной основе реализуется Стратегия управления коррупционными рисками. В Компании утверждена Политика в области противодействия мошенничеству и коррупции. Кроме того, всем ДО Группы «Газпром нефть» даны рекомендации по утверждению аналогичных документов. Ознакомление и выполнение требований данной политики являются обязательными для всех работников «Газпром нефти». Для контроля коррупционных рисков при работе с внешними контрагентами приказом Генерального директора «Газпром нефти» были разработаны и утверждены типовые формы антикоррупционных оговорок, подлежащих включению в договоры с третьими лицами (как российскими, так и 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.</p>

<p>4.5. Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, относящимся к деятельности Компании</p> <p>В действующей системе правоприменения в Российской Федерации большое значение имеют правовые позиции высших судебных инстанций (Конституционный суд Российской Федерации, Верховный суд Российской Федерации), которые могут влиять на условия ведения предпринимательской деятельности Компании.</p>	<p>«Газпром нефть» осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне арбитражных судов федеральных округов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих при работе Компании. В связи с этим риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как незначительные.</p> <p>В 2014 г. были объединены Высший арбитражный суд и Верховный суд Российской Федерации. Накопленная после объединения судебная практика по вопросам, связанным с деятельностью нефтегазовых компаний, пока недостаточно обширна, поэтому сложно с достаточной уверенностью прогнозировать ее дальнейшее развитие. В том числе в практике Верховного суда возможны и такие изменения, которые могут негативно повлиять на текущие и будущие судебные процессы Компании.</p>
--	---

<p>4.6. Риски, связанные с изменением налогового законодательства Российской Федерации</p> <p>Ключевые компании Группы «Газпром нефть» входят в число крупнейших налогоплательщиков Российской Федерации и осуществляют уплату федеральных, региональных и местных налогов, в частности налога на добычу полезных ископаемых (НДПИ), акциза, налога на добавленную стоимость (НДС), налога на прибыль организаций, обязательных страховых взносов, налога на имущество организаций, земельного налога.</p> <p>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.</p> <p>«Газпром нефть» 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.</p>	<p>В целях сокращения рисков, связанных с изменением налогового законодательства Российской Федерации, «Газпром нефть» проводит тщательную работу по анализу законопроектов и принятых законодательных актов в области налогообложения.</p> <p>Наиболее существенными изменениями налогового законодательства Российской Федерации последнего времени, затрагивающими деятельность Компании, являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ изменение ставок НДПИ, экспортных пошлин и акцизов в результате реализации так называемого налогового маневра; ■ изменения налогового законодательства в части налогообложения прибыли контролируемых иностранных компаний и доходов иностранных организаций в рамках деофшоризации российской экономики с 2015 г.; ■ введение формульного порядка определения НДПИ на газ и газовый конденсат с 1 июля 2014 г. <p>Компания оценивает и прогнозирует степень возможного негативного влияния изменений налогового законодательства Российской Федерации, направляя все возможные усилия на минимизацию рисков, связанных с подобными изменениями.</p>
---	---

Описание	Меры по управлению рисками
<p>4.7. Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин</p> <p>«Газпром нефть» является участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего Компания подвержена рискам, связанным с изменением законодательства Российской Федерации 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.</p> <p>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, а также изменение правоприменительной практики в сфере таможенного регулирования. Основными негативными последствиями реализации данных рисков являются увеличение расходов и снижение эффективности экспорта.</p>	<p>Компания выполняет требования таможенного законодательства Российской Федерации, 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 и своевременного реагирования на изменение таможенного законодательства и правоприменительной практики.</p>

<p>5. СТРАТЕГИЧЕСКИЕ РИСКИ</p> <p>5.1. Риск недостижения стратегических целей</p> <p>Действующая Стратегия Компании была сформулирована и утверждена Советом директоров в 2013 г. в условиях благоприятной рыночной конъюнктуры. Однако начиная с 2014 г. ситуация на рынке нефти и нефтепродуктов, а также внешнеполитические условия стали претерпевать существенные изменения.</p> <p>В долгосрочной перспективе состояние мирового топливно-энергетического комплекса (ТЭК) зависит от многих труднопредсказуемых факторов, таких как темпы экономического роста, уровень международной кооперации, скорость развития технологий и интенсивность политики декарбонизации. Эти факторы обуславливают следующие ключевые параметры среды, в которой функционирует Компания и нефтегазовый сектор в целом: цену на нефть и объемы потребления нефтепродуктов, налоговый режим, доступ к технологиям и возможности для международного развития.</p> <p>Существенные изменения во внешней среде могут повлиять на способность Компании достигать поставленных стратегических целей.</p>	<p>Компания производит регулярный мониторинг тенденций рынка и учитывает угрозы и возможности, создаваемые нестабильностью внешней среды, в подходах к управлению портфелем проектов. Компания умело распределяет ресурсы между крупными стратегическими проектами, такими как развитие на шельфе и освоение нетрадиционных запасов, и проектами, обеспечивающими быструю окупаемость инвестиций, а значит, и текущую устойчивость Компании.</p> <p>Важным инструментом повышения устойчивости для Компании также является увеличение эффективности во всех процессах посредством модернизации, применения новых технологий, цифровизации, развития компетенций и повышения безопасности деятельности.</p> <p>Ставка на гибкость принятия решений, развитие технологий, повышение операционной эффективности и безопасности позволяет Компании ежегодно демонстрировать высокие результаты производственной деятельности и устойчивую положительную динамику финансово-экономических показателей. Несмотря на существенные изменения во внешней среде, стратегические цели, установленные на 2025 г., остаются достижимыми.</p> <p>Тем не менее, заключение соглашения стран – экспортеров нефти ОПЕК+ о сокращении добычи с 2017 г. и продление его действия на 2018 г. может привести к корректировке темпов выхода Компании на стратегический уровень добычи углеводородов (100 млн т н. э. в год). Компания планировала выйти на этот уровень уже в 2020 г. и сохранять объем добычи не ниже 100 млн т н. э. в год до 2025 г. В настоящее время возможным сценарием является достижение целевого уровня добычи к 2021–2022 гг. При этом стратегическая цель по поддержанию уровня добычи не ниже 100 млн т н. э. до 2025 г. остается актуальной и достижимой.</p>
--	---

<p>6. ПАРТНЕРСКИЕ РИСКИ</p> <p>6.1. Риски привлечения партнеров</p> <p>В условиях нестабильной макроэкономической ситуации привлечение партнеров для реализации совместных проектов становится одновременно и критически важной, и труднореализуемой задачей. В условиях масштабного сокращения инвестиционных бюджетов потенциальные партнеры снижают свою активность, и решения о вступлении в новые проекты откладываются на неопределенный срок.</p> <p>Дополнительное ограничение на развитие партнерских отношений налагает санкционный режим, введенный начиная с 2014 г. США (с учетом принятых изменений в санкционном режиме США в 2017 г.), странами Евросоюза и некоторыми другими государствами в отношении российского энергетического сектора.</p>	<p>Со стороны Компании ведется непрерывная работа с потенциальными партнерами, рассматривается возможность привлечения партнеров из Российской Федерации и стран Азиатско-Тихоокеанского региона, не налагавших санкции на офшорные, арктические, глубоководные и сланцевые проекты. В рамках данного процесса проводятся регулярные переговоры и встречи, в том числе и с привлечением представителей органов государственной власти: Правительства Российской Федерации, Минэнерго России, МИД России и Минэкономразвития России.</p>
---	---

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ИНВЕСТОРАМИ И АКЦИОНЕРАМИ

АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

Юридические лица лица, зарегистрированные в реестре акционеров	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	доля в уставном капитале (%)	количество акций (млн шт.)	доля в уставном капитале (%)	количество акций (млн шт.)
ПАО «Газпром»	92,66	4 393,43	92,66	4 393,43
НКО АО «Национальный расчетный депозитарий» (номинальный держатель)	7,07	335,19	7,08	335,55
Прочие юридические и физические лица	0,27	12,68	0,26	12,32

Согласно Уставу ПАО «Газпром нефть» уставный капитал Компании состоит из 4 741 299 639 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,0016 руб. По состоянию на конец 2017 г. ПАО «Газпром нефть» не имеет привилегированных акций.

Крупнейшим держателем пакета акций ПАО «Газпром нефть» является ПАО «Газпром», которому напрямую и косвенно 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 2017 г. в реестре акционеров зарегистрировано 8 515 ненулевых лицевых счетов, из них 16 юридических лиц и 8 499 физических лиц.

Согласно Уставу ПАО «Газпром нефть» уставный капитал Компании состоит из

4 741 299 639

ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ

Капитализация ПАО «Газпром нефть»
на 31 декабря 2017 г. составила

1 157

МЛРД РУБ.

ЛИСТИНГ

**ОСНОВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКЦИЯХ И АДР ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»
НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.**

СТОИМОСТЬ АКЦИЙ НА МОСКОВСКОЙ БИРЖЕ

В рублях (цена закрытия)	244,1
В долларах США (цена закрытия) ¹	4
52-недельная максимальная цена (руб.)	263,3
52-недельная минимальная цена (руб.)	181,1

СТОИМОСТЬ ОДНОЙ АДР НА ЛОНДОНСКОЙ БИРЖЕ²

В долларах США (цена закрытия)	21,5
52-недельная максимальная цена (долл. США)	22,65
52-недельная минимальная цена (долл. США)	15,15

ОБЪЕМ ТОРГОВ ЗА ГОД

Московская биржа (млрд руб.)	10,7
Лондонская фондовая биржа (система IOB) (млн долл. США)	134,3

РЫНОЧНАЯ КАПИТАЛИЗАЦИЯ НА МОСКОВСКОЙ БИРЖЕ

В миллионах рублей	1 157,351
В миллионах долларов США ¹	19 080,29
Код в системе ММВБ-РТС / ISIN-код	SIBN / RU000 906 2467
Количество обыкновенных акций (шт.)	4 741 299 639
Номинальная стоимость одной обыкновенной акции (руб.)	0,0016
Размер уставного капитала (руб.)	7 586 079,42
Акции в свободном обращении (free-float) (%)	4,32
Объем выпущенных АДР (шт.)	20 328 043
Доля АДР во free-float (%)	50
Среднемесячный объем торгов (система IOB) (млн долл. США)	11,2
Среднемесячный объем торгов (ММВБ) (млн руб.)	888,4

Обыкновенные акции ПАО «Газпром нефть» обращаются в России на основных торговых площадках объединенной биржи ПАО Московская Биржа. За рубежом акции Компании торгуются в форме американских депозитарных расписок (АДР), в основном на внебиржевых торгах: в Великобритании – через систему LSE IOB, в США – через систему OTCQX, а также на биржах Берлина и Франкфурта.

¹ — По курсу Банка России на 31 декабря 2017 г.
² — Одна АДР эквивалентна пяти обыкновенным акциям ПАО «Газпром нефть».

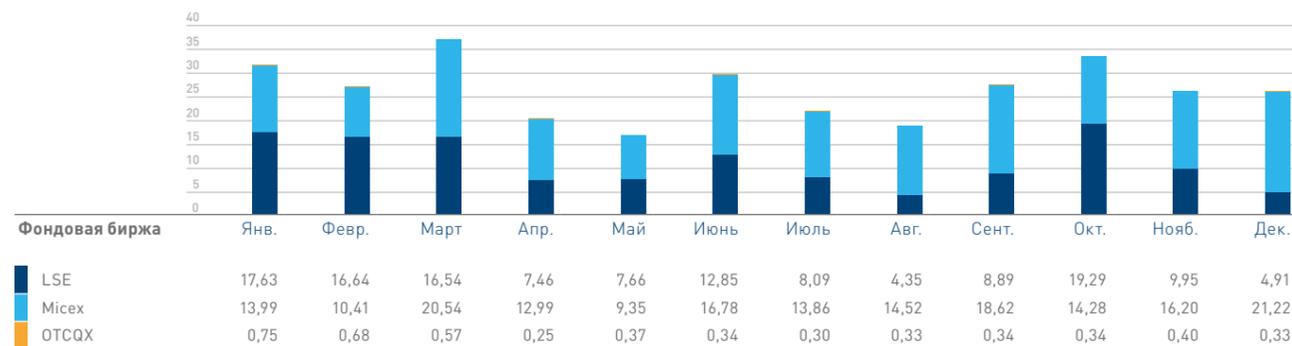
Объем торгов акциями ПАО «Газпром нефть» в 2017 г. на всех торговых площадках Московской биржи составил 11 млрд руб. (183 млн долл. США). АDR, выпущенные на акции ПАО «Газпром нефть», по итогам 2017 г. составили 0,10 % от совокупного объема торгов среди АDR иностранных компаний, торгуемых на Лондонской фондовой бирже в системе IOB, или 134 млн долл. США.

По результатам торгов на Московской бирже в последний торговый день, 29 декабря 2017 г., цена акций ПАО «Газпром нефть» установилась на уровне 244,1 руб. за одну обыкновенную акцию (+14,1 % по сравнению с началом года). Капитализация ПАО «Газпром нефть» на 31 декабря 2017 г. составила 1 157 млрд руб.

По итогам 2017 г. рублевые котировки достигли самых высоких значений за всю историю существования ПАО «Газпром нефть», и это – убедительное подтверждение признания рынком результатов работы Компании. Рост добычи углеводородов, активная разработка новых добычных проектов, высокая доля переработки и расширение продаж в премиальных сегментах – все эти факторы позволили достичь рекордных значений роста стоимости Компании.

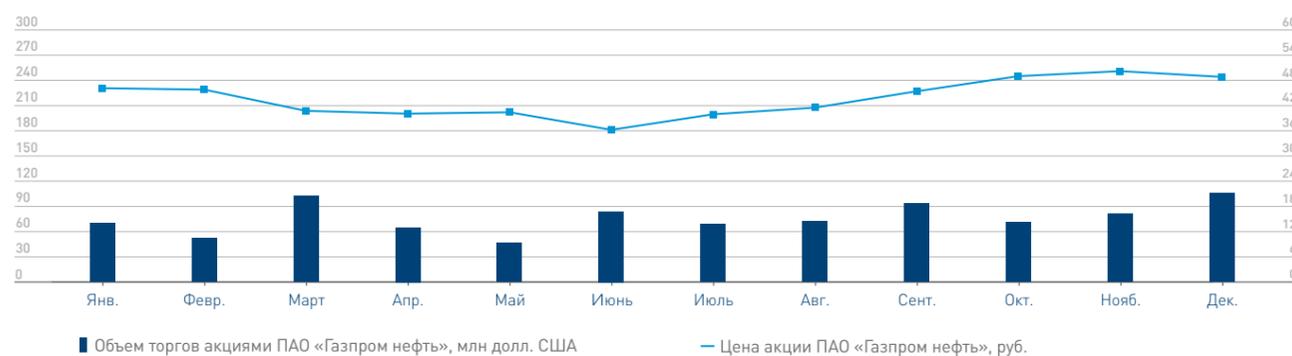
ДИНАМИКА ОБЪЕМА ТОРГОВ АКЦИЯМИ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» НА МОСКОВСКОЙ И ЛОНДОНСКОЙ БИРЖАХ И В СИСТЕМЕ OTCQX В 2017 ГОДУ (МЛН ДОЛЛ. США)

Источники: ММВБ, LSE, OTCQX



ДИНАМИКА ТОРГОВ АКЦИЯМИ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» НА МОСКОВСКОЙ БИРЖЕ В 2017 ГОДУ (МЛН ДОЛЛ. США)

Источники: данные торгов ФБ ММВБ



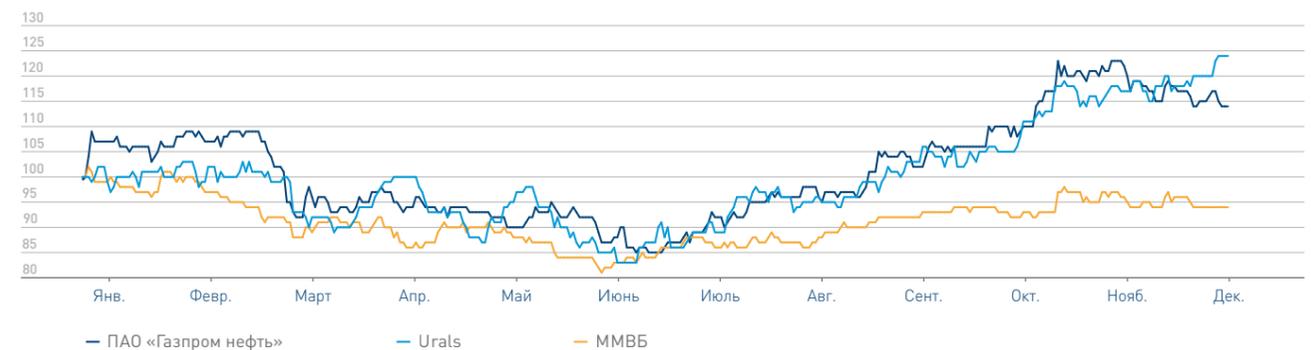
ДИНАМИКА ТОРГОВ АКЦИЯМИ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» НА МОСКОВСКОЙ БИРЖЕ В 2017 ГОДУ (%)

Источник: ВВБ



СРАВНИТЕЛЬНАЯ ДИНАМИКА ТОРГОВ АКЦИЯМИ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ», ИНДЕКСА ММВБ И КОТИРОВОК URALS

Источник: ВВБ



УЧАСТИЕ В ПРОГРАММЕ ДЕПОЗИТАРНЫХ РАСПИСОК

В течение 2017 г. продолжали действовать программы американских и глобальных депозитарных расписок на акции Компании, которые торговались на внебиржевом рынке США, Великобритании, Германии и других государств. Одна АDR эквивалентна пяти обыкновенным акциям ПАО «Газпром нефть». Банком-депозитарием по программам депозитарных расписок ПАО «Газпром нефть» является The Bank of New York Mellon.

На конец 2017 г. общее количество АDR, выпущенных на обыкновенные акции, было эквивалентно 101 млн акций (2,1 % от уставного капитала Компании). Снижение общего количества АDR, выпущенных на обыкновенные акции, связано с текущими погашениями АDR в течение года в условиях ограничений по выпуску новых АDR.

Объемы торгов АDR ПАО «Газпром нефть» в 2017 г. составили 134,79 млн долл. США, в том числе 134,29 млн долл. США – на IOB London Stock Exchange и 0,5 млн долл. США – на OTCQX. Среднемесячный объем торгов на IOB LSE составлял 11,2 млн долл. США.

ДИНАМИКА ТОРГОВ АДР ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ», ИНДЕКСА RUSSIA FTSE IOW И ЦЕНЫ НА НЕФТЬ МАРКИ URALS В 2017 ГОДУ (%)

Источник: LSE



ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

Дивидендная политика – один из важнейших элементов корпоративного управления, ключевой показатель соблюдения компанией прав ее акционеров.

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 выработке рекомендаций Общему собранию акционеров по определению размера дивидендов по акциям Компании, дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, и порядку их выплаты.

Основными принципами дивидендной политики ПАО «Газпром нефть» являются:

- обеспечение максимально прозрачного механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты;
 - Положением о дивидендной политике закреплен минимальный размер годовых дивидендов по акциям Компании – этот размер не должен быть менее большего 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;
- соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Компании;
 - право на получение дивидендов имеет каждый акционер, включенный в реестр акционеров по состоянию на дату, определенную Общим собранием акционеров, на котором принято решение о выплате дивидендов. Причем эта дата не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения;
- стремление содействовать высоким стандартам корпоративного управления;
 - Компанией закреплен принцип обеспечения положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Компании;
 - утвержденное Положение о дивидендной политике ПАО «Газпром нефть» размещено на официальном сайте Компании, где также приводится история дивидендных выплат Компании.

Утвержденное Положение о дивидендной политике ПАО «Газпром нефть» представлено на сайте Компании: <http://ir.gazprom-neft.ru/vnutrennie-dokumenty/>

ДИВИДЕНДНАЯ ИСТОРИЯ

ДИВИДЕНДНАЯ ИСТОРИЯ КОМПАНИИ

Показатель	2013	2014	2015	2016	9 мес. 2017 ¹
Размер дивидендов, начисленных на одну акцию (руб.)	9,38 (включая дивиденды за первое полугодие 2013 г.)	6,47 (включая дивиденды за первое полугодие 2014 г.)	6,47 (включая дивиденды за первое полугодие 2015 г.)	10,68	10,0
Общий размер дивидендов, начисленных на акции данной категории (руб.)	44 473 390 614	30 676 208 664	30 676 208 664	50 637 080 144	47 412 996 390
Доля от чистой прибыли по МСФО (%)	25	25	28	25	25
Дата составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов	23.06.2014	22.06.2015	27.06.2016	26.06.2017	29.12.2017
Дата проведения собрания органа управления эмитента, на котором было принято решение о выплате дивидендов, дата и номер протокола	06.06.2014 Протокол № 0101/01 от 10.06.2014	05.06.2015 Протокол № 0101/01 от 09.06.2015	10.06.2016 Протокол № 0101/01 от 14.06.2016	09.06.2017 Протокол № 0101/01 от 14.06.2017	15.12.2017 Протокол № 0101/02 от 20.12.2017
Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов	До 28.07.2014	До 27.07.2015	До 01.08.2016	До 31.07.2017	До 12.02.2018
Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов	В денежной форме	В денежной форме	В денежной форме	В денежной форме	В денежной форме
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) (%)	99,99	99,99	99,96	99,98	99,99

СРАВНЕНИЕ СОВОКУПНОЙ ДОХОДНОСТИ

СОВОКУПНЫЙ ДОХОД АКЦИОНЕРА В 2017 ГОДУ

Источники: данные Компании, ПАО Московская Биржа

Показатель	«Газпром нефть»	«ЛУКОЙЛ»	«Роснефть»	«Татнефть»	«НОВАТЭК»
Цена акции на начало периода (03.01.2017) (руб.)	222,60	3 575,00	419,50	445,20	783,00
Цена акции на конец периода (29.12.2017) (руб.)	244,10	3 334,50	291,50	478,80	677,70
Рост курсовой стоимости (%)	9,7	(6,7)	(30,5)	7,5	(13,4)
Дивиденды	10,68	195,00	5,98	22,81	13,90
Дивидендная доходность (%)	4,8	5,5	1,4	5,1	1,8
TSR (%)	14,5	(1,3)	(29,1)	12,7	(11,7)

ДОЛГОВОЙ ПОРТФЕЛЬ 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 обеспечением финансовой устойчивости в долгосрочной перспективе – с другой.

¹ 20 апреля 2018 г. Совет директоров Компании рекомендовал Общему собранию акционеров выплатить дивиденды в размере 15 руб. на акцию (с учетом ранее выплаченных дивидендов за 9 месяцев 2017 г.).

ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УПРАВЛЕНИЯ ДОЛГОВЫМ ПОРТФЕЛЕМ

Компания придерживается достаточно консервативной политики в области привлечения заемного финансирования. Один из ключевых принципов долговой политики – обеспечение высокой финансовой устойчивости, важными показателями которой являются значения коэффициентов «Чистый долг / EBITDA» и «Консолидированная 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.

ОСНОВНЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ ДОЛГОВОГО ФИНАНСИРОВАНИЯ

По состоянию на конец 2017 г. долговой портфель Компании включал в себя такие инструменты заемного финансирования, как двусторонние кредитные линии (в том числе возобновляемые), синдицированные кредитные линии, локальные облигации, еврооблигации и кредит под гарантию Экспортного кредитного агентства (ЭКА). 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.

На основании данного принципа в 2017 г. Компания осуществила следующие заимствования:

- пять размещений локальных облигаций на совокупную сумму 70 млрд руб. При этом ставка купона была самой низкой на рынке на дату размещения для соответствующих по сроку выпусков облигаций российских корпоративных заемщиков, сопоставимых с Компанией по рейтингам. В рамках декабряского размещения установлен рекорд по уровню ставки: Компания добилась минимального значения ставки купона для 7-летних облигаций за всю историю российского рынка (7,7 % годовых);
- выборки в объеме 76,3 млрд руб. по кредитным соглашениям, подписанным в 2016–2017 гг. (без учета выборок для осуществления внепланового рефинансирования, осуществленного с целью улучшения характеристик долгового портфеля Группы «Газпром нефть»).

ОТНОШЕНИЕ ДОЛГА К EBITDA

Источник: данные Компании

Показатель	2013	2014	2015	2016	2017
Чистый долг / EBITDA	0,59	1,44	1,90	1,60	1,19
Долг/EBITDA	0,99	1,87	2,37	1,68	1,39
Порог «Долг/EBITDA»	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

Информационная прозрачность долговой политики обеспечивается посредством раскрытия результатов деятельности по управлению долговым портфелем Группы «Газпром нефть» на официальном корпоративном сайте Компании в Интернете. В отчетном году Компания поддерживала актуальность соответствующего раздела сайта.

Указанные выше привлечения были направлены на общекорпоративные цели.

Компания также осуществила в 2017 г. погашения ранее привлеченных заимствований на сумму 326,0 млрд руб., в том числе внеплановые погашения на сумму 256,9 млрд руб. с целью улучшения характеристик долгового портфеля Группы «Газпром нефть».

В результате описанных выше заимствований и погашений, изменения долга других компаний Группы «Газпром нефть» (Naftna Industrija Srbije A.D., АО «Газпром нефть – МНПЗ» и др.) и рублевой переоценки валютных заимствований долговой портфель Группы «Газпром нефть» за отчетный период вырос с 676,4 млрд руб. по состоянию на 31 декабря 2016 г. до 680,4 млрд руб. по состоянию на 31 декабря 2017 г.

КЛЮЧЕВЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ ДОЛГОВОГО ПОРТФЕЛЯ

В структуре долгового портфеля Группы «Газпром нефть» по сроку погашения преобладают долгосрочные заимствования, что позволяет минимизировать риски невозможности рефинансирования задолженности в 2018 г.



ГРАФИК ПОГАШЕНИЯ ДОЛГА

В соответствии с графиком погашения долга Группы «Газпром нефть» на 2018–2019 гг. ожидается увеличение нагрузки по рефинансированию долга. При этом, с учетом проводимых Компанией мероприятий по обеспечению потребностей будущих периодов, не ожидается, что данное увеличение окажет негативный эффект на Группу «Газпром нефть».



ВОЗМОЖНЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ ПРИВЛЕЧЕНИЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ В 2018 ГОДУ

Компания не только выполнила Программу финансовых заимствований в 2017 г. с использованием наиболее эффективных инструментов, но и предприняла ряд важнейших шагов для обеспечения возможности привлечения финансирования в 2018 г., подписав несколько кредитных соглашений с крупными российскими банками.

В 2018 г. Группа рассматривает различные варианты финансирования, в том числе, но не ограничиваясь, облигации, банковские кредиты, проектное финансирование.

С целью обеспечения возможности оперативного привлечения долгового финансирования в форме эмиссии локальных облигаций Компании доступна мультивалютная Программа биржевых облигаций, зарегистрированная в 2015 г. На конец 2017 г. невыбранный лимит Программы составляет 30 млрд руб. в эквиваленте. Программа действует в течение 30 лет, что позволит Компании при возникновении потребности оперативно организовать выпуск(-и) биржевых облигаций сроком до 30 лет (включительно). Компания также принимает активное участие в совершенствовании российского законодательства о рынке ценных бумаг в части размещения и обращения облигаций в составе Комитета эмитентов облигаций Московской биржи.

В 2017 г. Компания осуществила погашения ранее привлеченных заимствований на сумму

326 МЛРД РУБ.

КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ

В июле 2017 г. российское Аналитическое кредитное рейтинговое агентство (АКРА) впервые присвоило «Газпром нефти» высокий долгосрочный рейтинг кредитоспособности «AAA» (RU) (прогноз «стабильный»). Кредитный рейтинг присвоен по национальной шкале для Российской Федерации.

В 2017 г. китайское рейтинговое агентство Dagong Global Credit Rating повысило прогноз кредитного рейтинга «Газпром нефти» с «негативного» до «стабильного».

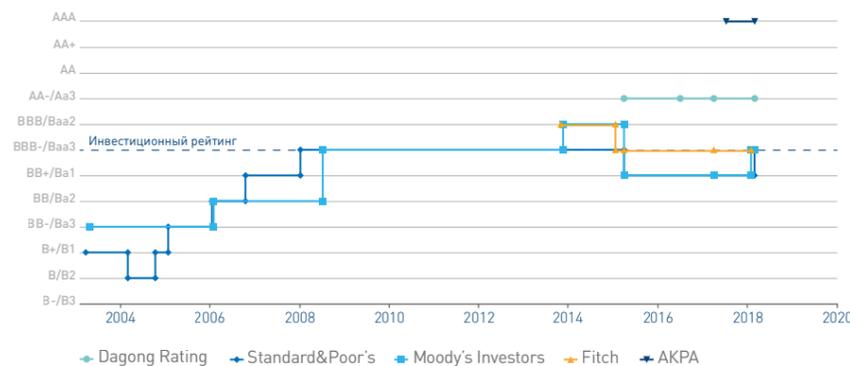
В 2017 г. международные рейтинговые агентства повысили прогноз кредитного рейтинга «Газпром нефти»:

- Standard & Poor's прогноз – «позитивный»;
- Fitch прогноз – «позитивный»;
- Moody's прогноз – «стабильный».

События после отчетной даты:

- в январе 2018 г. рейтинговое агентство Moody's повысило рейтинг до уровня Baa3 (прогноз «позитивный»);
- в феврале 2018 г. рейтинговое агентство Standard & Poor's повысило рейтинг до уровня BBB- (прогноз «стабильный»).

КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»



В 2017 г. китайское рейтинговое агентство Dagong Global Credit Rating повысило прогноз кредитного рейтинга «Газпром нефти» с «негативного» до «стабильного».

КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ПО СОСТОЯНИЮ НА МАРТ 2018 Г.

STANDARD & POOR'S

BBB-

СТАБИЛЬНЫЙ
МЕЖДУНАРОДНАЯ РЕЙТИНГОВАЯ ШКАЛА

MOODY'S

Baa3

ПОЗИТИВНЫЙ
МЕЖДУНАРОДНАЯ РЕЙТИНГОВАЯ ШКАЛА

FITCH

BBB-

ПОЗИТИВНЫЙ
ДОЛГОСРОЧНЫЙ РЕЙТИНГ ДЕФолТА ЭМИТЕНТА В ИНОСТРАННОЙ И НАЦИОНАЛЬНОЙ ВАЛЮТАХ

DAGONG GLOBAL CREDIT RATING

AA-

СТАБИЛЬНЫЙ
ДОЛГОСРОЧНЫЙ РЕЙТИНГ КРЕДИТОСПОСОБНОСТИ ПО ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

AA

СТАБИЛЬНЫЙ
ДОЛГОСРОЧНЫЙ РЕЙТИНГ КРЕДИТОСПОСОБНОСТИ ПО ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМ В НАЦИОНАЛЬНОЙ ВАЛЮТЕ

АКРА

AAA (RU)

СТАБИЛЬНЫЙ
НАЦИОНАЛЬНАЯ РЕЙТИНГОВАЯ ШКАЛА ДЛЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ИНВЕТОРАМИ И АКЦИОНЕРАМИ

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 Группы» – приложение к финансовой отчетности ПАО «Газпром нефть», подготовленное в соответствии со стандартами МСФО. Также публикуются статистические справочники Databook и Datafeed для подробного анализа деятельности Компании.

В целях наиболее полного информирования Компания 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 ПАО «Газпром нефть», на котором аналитики и инвесторы инвестиционных компаний получают ответы на все интересующие их вопросы из первых уст.

«Газпром нефть» регулярно знакомит инвесторов и аналитиков с собственными производственными активами, организуя выездные встречи на производственные и добычные площадки.

ПРИЗНАНИЕ ОТЧЕТОВ И САЙТА «ГАЗПРОМ НЕФТИ» В 2017 ГОДУ

Корпоративная отчетность и корпоративный сайт Компании регулярно получают высокие оценки экспертных комиссий и жюри российских и зарубежных конкурсов.

В целях наиболее полного информирования Компания на регулярной основе проводит встречи с инвесторами и акционерами, участвует во всех крупных конференциях инвестиционно-брокерских организаций.



Конкурсы и награды



Конкурс годовых отчетов Московской биржи и медиагруппы «РЦБ» (Россия)

- Победитель в номинации «Лучший интерактивный отчет»
- Победитель в номинации «Лучший отчет по корпоративной социальной ответственности и устойчивому развитию»



LACP (США)

- «Золото» в категории «Нефтегазовая отрасль»



Corporate Financial Awards (Великобритания)

- «Бронза» в номинации «Лучший онлайн-отчет: международный»

ЧАСТО ЗАДАВАЕМЫЕ ВОПРОСЫ ИНВЕСТОРОВ

? Какой объем капитальных вложений планируется на 2018 г.? Ожидается ли в Компании рост инвестиционной программы с началом второй части модернизации по увеличению глубины переработки?

! Объем инвестиционной программы ожидается на уровне 2017 г. При этом мы ожидаем, что соотношение пропорций инвестиций изменится в сторону увеличения доли переработки, так как проекты по второму этапу модернизации нефтеперерабатывающих заводов (НПЗ) вошли в активную фазу. Завершение данных проектов позволит значительно повысить технический уровень и прибыльность наших заводов.

? Верно ли, что даже в случае продления сделки ОПЕК+ планы по объемам добычи на новых проектах не будут пересматриваться? Если это так, то каковы Ваши ожидания по добыче на Новопортовском, Приразломном и Восточно-Мессояхском месторождениях на 2018 г.?

! Безусловно, сейчас основной приоритет – это освоение новых проектов. Из-за ограничений ОПЕК+ у Компании увеличился темп падения добычи на зрелых месторождениях, но для нас это инструмент регулирования в соответствии с текущей рыночной ситуацией. Мы полагаем, что при сокращении квоты по снижению добычи в рамках ОПЕК+ сможем быстро восстановить добычу на зрелых месторождениях. Добыча на новых проектах ограничиваться не будет. В 2018 г. планируемая добыча по проекту «Новый порт» составит около 6,8 млн т, по проекту «Мессояха» – около 4,3 млн т (в 100 %-ной доле проекта) и по Приразломному месторождению – порядка 3,6 млн т.

? Какие работы запланированы на Аяшском лицензионном участке в 2018 г. в связи с открытием месторождения? О каких объемах добычи и в какие сроки может идти речь?

! По предварительной оценке, геологические запасы нового месторождения «Нептун» составляют 255 млн т н. э. На 2018 г. запланировано выполнение оперативного подсчета запасов и его утверждение; также будет выполнена оценка потенциального объема добычи. О конкретных цифрах пока говорить рано. Ввод месторождения «Нептун» в разработку запланирован до 2025 г. Таким образом, Компания формирует долгосрочный портфель добычных активов.

? Как сделка ОПЕК+ повлияла на финансовые итоги ПАО «Газпром нефть»?

! Можно с уверенностью сказать, что Компания осталась в выигрыше: рост цен на нефть существенно перекрыл эффект сдерживания добычи. В абсолютных цифрах показать это сложно, но налицо максимальная оптимизация в добыче и концентрация на высокоэффективных скважинах.

? Какой объем нефтепереработки ожидается в 2018 г.?

! По итогам 2017 г. на нефтеперерабатывающих заводах Компании было переработано 40,1 млн т нефти. По сравнению с 2016 г. объем переработки сократился на 1,8 млн т. Причиной стали объективные факторы: проведение масштабной реконструкции установки каталитического крекинга на Московском НПЗ и плановые ремонтные работы на Омском НПЗ.

Объем переработки в 2018 г. запланирован на уровне 2016 г. Все будет зависеть от конъюнктуры рынка и от эффективности переработки.

? Каков объем программы заимствований на 2018 г.? Насколько комфортным Компания считает текущий уровень долга?

! Объем заимствований в 2018 г. ожидается на уровне погашений. Скорее всего, кредитный портфель не изменится – общий долг Компании не увеличивается уже два года. Что касается текущего уровня долга, то для Компании он комфортный. На 31 декабря 2017 г. соотношение чистого долга к EBITDA составило 1,2. Для быстрорастущей компании это очень хороший показатель.

Мы не видим необходимости сокращать кредитный портфель ПАО «Газпром нефть» при столь низком соотношении чистого долга к EBITDA и при текущей устойчивости Компании, но и наращивать его также не планируем. При положительном свободном денежном потоке нам хватает собственных средств, чтобы финансировать инвестиционную программу.

? Перед государственными компаниями стоит задача перехода на выплату дивидендов в 50 % от чистой прибыли. Если представить, что ПАО «Газпром» переходит на такой размер выплат, то готова ли и ПАО «Газпром нефть» перейти следом?

! При положительном свободном денежном потоке и комфортной долговой нагрузке ПАО «Газпром нефть» располагает необходимыми финансовыми ресурсами для перехода на такой размер выплат. Однако следует учитывать, что дивидендная политика – это вопрос сбалансированности. Для инвестора важно, чтобы он имел достойный доход, который складывается из размера дивидендов и роста стоимости акций. В 2017 г. по показателю совокупного дохода акционеров ПАО «Газпром нефть» стала лидером в отрасли. Компания увеличивает дивиденды, они растут в расчете на акцию. По итогам 2017 г. ожидается рост более чем на 30 % по сравнению с 2016 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ АУДИТА КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров ПАО «Газпром нефть»:

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях консолидированное финансовое положение ПАО «Газпром нефть» (далее – «Общество») и его дочерних обществ (далее - «Группа») по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его консолидированные финансовые результаты и консолидированное движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Предмет аудита

Мы провели аудит консолидированной финансовой отчетности Группы, которая включает:

- консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе за год, закончившийся на указанную дату;
- консолидированный отчет о движении капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- примечания к консолидированной финансовой отчетности, включая основные положения учетной политики и прочую пояснительную информацию.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит консолидированной финансовой отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы независимы по отношению к Группе в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту консолидированной финансовой отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.



Наша методология аудита

Краткий обзор

Существенность	<ul style="list-style-type: none"> • Существенность на уровне финансовой отчетности Группы в целом: 13 700 миллионов российских рублей (млн. руб.), что составляет 2,5% от скорректированного показателя EBITDA.
Объем аудита	<ul style="list-style-type: none"> • Группа имеет офисы и ведет операции в разных странах, головной офис Группы находится в Санкт-Петербурге (Российская Федерация). Мы провели работу по аудиту на 28 предприятиях Группы в 5 странах. • Аудиторская группа группового аудитора посетила предприятия, расположенные в Санкт-Петербурге, Екатеринбурге и Омске (Российская Федерация), а также в Белграде (Сербия). Для выполнения аудиторских процедур на компонентах мы также привлекали зарубежные офисы сети PwC в Сербии, России, Австрии, Ираке и ОАЭ. • Объем аудита покрывает более 80% выручки Группы и 71% абсолютной величины прибыли Группы до налогообложения.
Ключевые вопросы аудита	<ul style="list-style-type: none"> • Признание выручки. • Оценка обесценения активов в Ираке.

Наша методология аудита предполагает определение существенности и оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности. В частности, мы проанализировали, в каких областях руководство выносило субъективные суждения, например, в отношении значимых бухгалтерских оценок, что включало применение допущений и рассмотрение будущих событий, с которыми в силу их характера связана неопределенность. Мы также рассмотрели риск обхода средств внутреннего контроля руководством, включая, помимо прочего, оценку наличия признаков необъективности руководства, которая создает риск существенного искажения вследствие недобросовестных действий.

Существенность

На определение объема нашего аудита оказало влияние применение нами существенности. Аудит предназначен для получения разумной уверенности в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений. Искажения могут возникнуть в результате недобросовестных действий или ошибок. Они считаются существенными, если разумно ожидать, что по отдельности или в совокупности они повлияют на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой консолидированной финансовой отчетности.



Основываясь на своем профессиональном суждении, мы установили определенные количественные пороговые значения для существенности, в том числе для существенности на уровне консолидированной финансовой отчетности Группы в целом, как указано в таблице ниже. С помощью этих значений и с учетом качественных факторов, мы определили объем нашего аудита, а также характер, сроки проведения и объем наших аудиторских процедур и оценили влияние искажений (взятых по отдельности и в совокупности), при наличии таковых, на консолидированную финансовую отчетность в целом.

Существенность на уровне консолидированной финансовой отчетности Группы в целом	13 700 млн. руб.
Как мы ее определили	2,5% от скорректированного показателя EBITDA
Обоснование примененного уровня существенности	Мы приняли решение использовать в качестве базового показателя для определения уровня существенности скорректированный показатель EBITDA, потому что мы считаем, что именно этот базовый показатель наиболее часто используется для оценки результатов деятельности Группы (см. Примечание 40 к консолидированной финансовой отчетности). Руководство использует скорректированный показатель EBITDA для оценки эффективности операционной деятельности Группы, поскольку он отражает динамику доходов Группы без учета влияния некоторых начислений. Мы установили существенность на уровне 2,5%, что попадает в диапазон приемлемых количественных пороговых значений существенности для предприятий этой отрасли, ориентированных на получение прибыли.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита консолидированной финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита консолидированной финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Ключевой вопрос аудита	Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита
Признание выручки В Примечании 2 («Признание выручки») к консолидированной финансовой отчетности раскрывается информация о соответствующей учетной политике. В этом году мы продолжили уделять особое внимание признанию выручки в	В этом году мы впервые провели процедуры компьютерной обработки данных (КОДА) по всем операциям выручки от реализации нефти, нефтепродуктов и газа головного офиса Группы, и всем операциям выручки от реализации нефтепродуктов и сопутствующей продукции



Ключевой вопрос аудита

связи с постоянным вниманием пользователей к этой строке консолидированной финансовой отчетности в качестве показателя результатов деятельности, значительностью суммы в стоимостном выражении, разнообразием источников поступления выручки и связанными рисками существенного искажения отчетности в результате недобросовестных действий или ошибки.

У Группы имеется несколько потоков поступления выручки, в основном от продажи сырой нефти, нефтепродуктов и других материалов на внутренних и международных рынках. Группа реализует нефтепродукты как промышленным потребителям, так и через мелкооптовые каналы сбыта и собственную сеть автозаправочных станций (АЗС) в Российской Федерации и за рубежом.

Эти потоки поступления выручки различаются условиями ее признания, включая определение цены и условий передачи рисков и выгод. По-прежнему большие объемы транзакций, возможное ручное вмешательство, различные системы управленческого учета и интерфейсы между ними и данными бухгалтерского учета создают возможности для преднамеренных манипуляций или ошибок.

Мы оценили риск недобросовестных действий или ошибок по каждому индивидуальному потоку поступления выручки и адаптировали стратегию аудита, основываясь на ожидаемой уверенности в отношении системы внутренних контролей для всех существенных компонентов Группы, по которым мы выполняли полномасштабные аудиторские процедуры. Разработанный ранее подход к аудиту в этом году был пересмотрен в

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

через собственную сеть АЗС в Российской Федерации за весь аудируемый период. С помощью этих процедур мы провели проверку корректности расчета каждой операции по выручке, исходя из применимой цены и количества, а также ее сверку с начисленной дебиторской задолженностью или поступившей оплатой от контрагента, покрыв 100% исследованных популяций.

Как и в прошлом году, мы оценили организацию и протестировали операционную эффективность средств контроля в области признания выручки по всем существенным компонентам (включая обзор соответствующих средств контроля в информационных системах).

Мы проверили операционную эффективность средств контроля за ценообразованием на АЗС и за сверкой данных между операционной и бухгалтерской системами как в количественном, так и в стоимостном выражении.

Мы выполнили дезагрегированные аналитические процедуры для остальных потоков выручки, не охваченных процедурами КОДА, и построили исследование на условиях договоров с покупателями и движении запасов от процесса производства до момента их реализации.

Наш план аудиторских процедур по существу в этом году был ограничен выполнением детального тестирования выбранных операций, приводящих к признанию выручки, процедурами получения писем-подтверждений от контрагентов по дебиторской задолженности на конец отчетного периода, а также проверкой корректности своевременности признания выручки путем сопоставления дат передачи рисков и выгод, связанных с правом собственности на товары, по условиям договоров с соответствующими датами признания выручки. Мы выполнили процедуры по существу в отношении 80% выручки Группы, включая процедуры по всем существенным и некоторым прочим компонентам, выбранным на основе риска или ротации.



Ключевой вопрос аудита

связи с внедрением процедур компьютерной обработки данных для аудита выручки головного офиса и розничного компонента Группы.

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Наш детальный тест включал в себя проверку наличия у Группы прав на получение выручки и надлежащего порядка признания выручки в соответствии с договорными обязательствами и учетной политикой Группы в области признания выручки. Мы выполнили оценку последовательности применения учетной политики в области признания выручки по разным источникам поступления выручки Группы.

Мы также протестировали учетные записи по выручке, сделанные вручную, и сверили фактические цены реализации с условиями заключенных договоров на продажу, а отгруженное количество с транспортно-сопроводительными документами.

По результатам выполненных процедур значительных несоответствий выявлено не было.

Оценка обесценения активов в Ираке

См. Примечания 2, 3 и 12 к консолидированной финансовой отчетности.

Активы, расположенные в Ираке, были обесценены до возмещаемой стоимости в течение 2015 и 2016 годов. Мы продолжили уделять данному вопросу особое внимание в 2017 году в связи со значительной оставшейся балансовой стоимостью этих активов. Кроме того, определение «ценности использования» возмещаемой стоимости этих активов требует от руководства применения субъективных суждений и оценок относительно будущих результатов финансово-хозяйственной деятельности и ожидаемых объемов добычи, цен на сырьевые ресурсы и ставок дисконтирования.

Данные активы относятся к нефтегазовым активам сегмента разведки и добычи, находящимся в Курдистане и Бадре, и регулируются положениями Соглашения о разделе продукции (СРП) и Договора на услуги по разработке и добыче (ДУРД).

Мы выполнили оценку и критический анализ построения руководством прогнозов будущих потоков денежных средств, а также процесса их подготовки, подтвердив обоснованность внедренных изменений по сравнению с прошлым годом.

Мы сравнили фактические результаты текущего года с показателями, включенными в прошлогодний прогноз, чтобы посмотреть ретроспективно, не были ли допущения, включенные в прогноз, излишне оптимистичными. Мы привлекли наших внутренних специалистов по оценке, а также использовали внешнюю информацию из независимых источников для оценки и получения аудиторских доказательств в отношении пересмотренных допущений, примененных в тестировании на обесценение. Наиболее значимыми были допущения в отношении будущих цен на нефть и ставок дисконтирования, зависящих от уровня странового риска Ирака. Для целей нашего анализа будущих рыночных цен мы использовали котировки нефти Brent согласно данным Bloomberg, IHS, Wood Mackenzie и PIRA



Ключевой вопрос аудита

Группа приступила к осуществлению проектов в Ираке в 2012 году. За прошедший период на проекты оказали влияние общее ухудшение макроэкономических условий в мире и в Ираке, а также условия, предусмотренные СРП и ДУРД, что привело к признанию обесценения в предыдущих годах. Результаты тестирования на обесценение текущего года и балансовая стоимость активов, относящихся к иракским проектам, раскрыты в Примечании 12 «Основные средства» к консолидированной финансовой отчетности.

Подход руководства к определению «ценности использования» не изменился по сравнению с предыдущими периодами.

Значительная волатильность макроэкономических параметров, дополненная политической нестабильностью в регионе, а также чувствительность моделей обесценения к допущениям, принятым руководством, значительно увеличивают неопределенность расчета этого оценочного значения.

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Energy Group. Мы также критически проанализировали использованные руководством в прогнозах ставки дисконтирования путем оценки стоимости капитала для сопоставимых организаций с учетом страновых и региональных факторов. В отношении объемов добычи мы провели сверку с данными предыдущего периода и с информацией от научно-технического центра Группы, занимающегося геологической экспертизой. Мы установили, что данные применяются последовательно и допущения находятся в границах приемлемых значений. Значительных несоответствий отмечено не было.

Определение объема аудита Группы

Объем аудита определен нами таким образом, чтобы мы могли выполнить работы в достаточном объеме для выражения нашего мнения о консолидированной финансовой отчетности в целом с учетом географической и управленческой структуры Группы, используемых Группой учетных процессов и средств контроля, а также с учетом специфики отрасли, в которой Группа осуществляет свою деятельность.

Для определения объема работ по нашему аудиту Группы мы определили характер и объем аудиторских процедур, которые должны быть выполнены на существенных компонентах, для получения достаточных надлежащих аудиторских доказательств для выражения мнения о консолидированной финансовой отчетности в целом.



При определении нашего подхода к аудиту мы рассмотрели вопрос определения существенности для компонентов Группы с точки зрения аудита консолидированной финансовой отчетности, оценку рисков по каждому компоненту, объем доказательств, полученных в результате проведения наших аудиторских процедур на уровне Группы в целом, а также оценку рисков по несущественным компонентам, по которым не выполнялись полномасштабные аудиторские процедуры.

Исходя из вышеизложенного, мы определили характер и объем аудиторских процедур на уровне существенных компонентов, а также на уровне Группы в целом. Мы не выявили компонентов со значительным риском существенного искажения для консолидированной финансовой отчетности Группы. Тем не менее мы определили следующие существенные компоненты, в отношении которых мы выполнили полномасштабные аудиторские процедуры: ПАО «Газпром нефть» (материнская холдинговая компания, корпоративный центр, расположенный в Санкт-Петербурге, Российская Федерация), ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» (российское дочернее общество, отвечающее за региональные оптовые продажи нефтепродуктов), ООО «Газпромнефть-Центр» (российское дочернее общество, отвечающее за розничные продажи нефтепродуктов). Naftna Industrija Srbije a.d. был определен в качестве четвертого существенного компонента, по которому офис сети PwC в Сербии выполнял аудиторские процедуры на основании наших инструкций.

Кроме аудиторских доказательств, полученных в ходе аудита Группы и существенных компонентов, мы выполнили специальные аудиторские процедуры в отношении отдельных статей финансовой отчетности нескольких не являющихся существенными компонентов. Наш выбор был нацелен на охват как нефтедобывающих, так и нефтеперерабатывающих компаний Группы, а также компаний, занимающихся продажей через премиальные каналы, с учетом ротации. Кроме того, мы оценили организацию средств контроля над составлением отчетности в ООО «ГАЗПРОМНЕФТЬ БИЗНЕС-СЕРВИС» (российском дочернем обществе с филиалами в Санкт-Петербурге, Омске, Ноябрьске и Екатеринбурге, которое оказывает услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению отчетности для всех российских предприятий Группы). Мы также использовали аудиторские доказательства, полученные офисами сети PwC, расположенными в России, Ираке, Австрии и ОАЭ, во время проведения обязательных аудитов отчетностей выбранных компонентов.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит «Анализ руководством финансового состояния и результатов деятельности Группы за три месяца, закончившихся 31 декабря и 30 сентября 2017 г., и за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 и 2016 г.» (но не включает консолидированную финансовую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности), который мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, и Годовой отчет ПАО «Газпром нефть» и Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2018 года, которые, как ожидается, будут предоставлены нам после этой даты.

Наше мнение о консолидированной финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем и не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.



В связи с проведением нами аудита консолидированной финансовой отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и консолидированной финансовой отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы в отношении прочей информации, которую мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за консолидированную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Группу, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки консолидированной финансовой отчетности Группы.

Ответственность аудитора за аудит консолидированной финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой консолидированной финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:



- выявляем и оцениваем риски существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Группы;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в консолидированной финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Группа утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли консолидированная финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;
- получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации организаций или деятельности внутри Группы, чтобы выразить мнение о консолидированной финансовой отчетности. Мы отвечаем за руководство, контроль и проведение аудита Группы. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское мнение.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, и в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.



Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита консолидированной финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - Ирина Шанина.

26 февраля 2018 года
Москва, Российская Федерация

И. В. Шанина, руководитель задания (квалификационный аттестат №01-001340),
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс 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:
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс 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

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский
Союз Аудиторов» (Ассоциация)

ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций -
11603050547

ПРИЛОЖЕНИЕ 2. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПО МСФО

В МЛН РУБ.

	Прим.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
АКТИВЫ			
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	6	90 608	33 621
Краткосрочные финансовые активы	7	10 449	42 113
Торговая и прочая дебиторская задолженность	8	102 262	115 559
Товарно-материальные запасы	9	118 322	100 701
Предоплата по налогу на прибыль		2 540	10 353
Дебиторская задолженность по прочим налогам	10	58 359	53 482
Прочие оборотные активы	11	40 047	40 503
ИТОГО ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		422 587	396 332
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	12	2 052 275	1 726 345
Гудвил и прочие нематериальные активы	13	74 187	70 151
Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия	14	256 758	201 548
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность		901	5 129
Долгосрочные финансовые активы	16	31 293	40 167
Отложенные налоговые активы	17	17 867	8 039
Прочие внеоборотные активы	18	74 140	101 100
ИТОГО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		2 507 421	2 152 479
ИТОГО АКТИВЫ		2 930 008	2 548 811
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ			
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов	19	131 760	80 187
Краткосрочная часть обязательств по финансовой аренде	25	1 397	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	20	194 438	95 624
Прочие краткосрочные обязательства	21	32 500	28 680
Обязательства по налогу на прибыль		4 534	2 296
Прочие налоги к уплате	22	84 833	67 259
Резервы и прочие начисленные обязательства	23	29 873	15 406
ИТОГО КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		479 335	289 452

	Прим.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	24	548 654	596 221
Долгосрочная часть обязательств по финансовой аренде	25	20 826	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	26	48 569	89 744
Отложенные налоговые обязательства	17	102 583	81 347
Резервы и прочие начисленные обязательства	23	62 574	45 942
Прочие долгосрочные обязательства		8 334	1 938
ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		791 540	815 192
КАПИТАЛ			
Уставный капитал	27	98	98
Собственные акции, выкупленные у акционеров	27	(1 170)	(1 170)
Добавочный капитал		62 256	51 047
Нераспределенная прибыль		1 431 931	1 276 210
Прочие резервы		60 142	33 955
ИТОГО КАПИТАЛ, ПРИЧИТАЮЩИЙСЯ АКЦИОНЕРАМ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»		1 553 257	1 360 140
Неконтролирующая доля участия	38	105 876	84 027
ИТОГО КАПИТАЛ		1 659 133	1 444 167
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		2 930 008	2 548 811



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 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
ПРОДАЖИ		2 003 575	1 695 764
За минусом: экспортных пошлин и акциза с продаж		(145 644)	(150 156)
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ	40	1 857 931	1 545 608
РАСХОДЫ И ПРОЧИЕ ЗАТРАТЫ			
Стоимость приобретения нефти, газа и нефтепродуктов		(456 037)	(351 294)
Производственные и операционные расходы		(216 530)	(201 862)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		(106 629)	(108 981)
Транспортные расходы		(141 982)	(132 984)
Износ, истощение и амортизация		(140 998)	(129 845)
Налоги, за исключением налога на прибыль	22	(492 269)	(381 131)
Расходы на геологоразведочные работы		(963)	(1 195)
ИТОГО ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ		(1 555 408)	(1 307 292)
ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ		302 523	238 316
Доля в прибыли ассоциированных и совместных предприятий	14	45 504	34 116
(Убыток) / прибыль от курсовых разниц, нетто	30	(241)	28 300
Финансовые доходы	31	10 098	11 071
Финансовые расходы	32	(25 127)	(34 282)
Прочие расходы, нетто	29	(7 557)	(17 982)
ИТОГО ПРОЧИЕ ДОХОДЫ		22 677	21 223
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		325 200	259 539
Расходы по текущему налогу на прибыль		(43 695)	(21 290)
Расходы по отложенному налогу на прибыль		(11 827)	(28 524)
ИТОГО РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	33	(55 522)	(49 814)
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		269 678	209 725

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

	Прим.	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД / (УБЫТОК)			
Курсовые разницы по пересчету в валюту представления отчетности		15 603	(48 319)
Операции хеджирования денежных потоков за минусом налога	34	18 434	31 501
Прочий совокупный доход / (убыток)		28	(166)
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД / (УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД		34 065	(16 984)
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД		303 743	192 741
ПРИБЫЛЬ, ОТНОСЯЩАЯСЯ К:			
акционерам ПАО «Газпром нефть»		253 274	200 179
неконтролирующей доле участия		16 404	9 546
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		269 678	209 725
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД / (УБЫТОК), ОТНОСЯЩИЙСЯ К:			
акционерам ПАО «Газпром нефть»		279 461	198 945
неконтролирующей доле участия		24 282	(6 204)
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД		303 743	192 741
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам ПАО «Газпром нефть»			
Базовая прибыль на акцию (в руб. на акцию)		53,68	42,43
Разводненная прибыль на акцию (в руб. на акцию)		53,68	42,43
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.

Показатели	Относящийся к акционерам ПАО «Газпром нефть»						Неконтролирующая доля участия	Итого капитал
	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль	Прочие резервы	Итого		
ОСТАТОК ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2017 Г.	98	(1 170)	51 047	1 276 210	33 955	1 360 140	84 027	1 444 167
Прибыль за период	-	-	-	253 274	-	253 274	16 404	269 678
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД								
Курсовые разницы по пересчету в валюту представления отчетности	-	-	-	-	7 725	7 725	7 878	15 603
Операции хеджирования денежных потоков за минусом налога	-	-	-	-	18 434	18 434	-	18 434
Прочий совокупный доход	-	-	-	-	28	28	-	28
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД	-	-	-	253 274	26 187	279 461	24 282	303 743
ОПЕРАЦИИ С АКЦИОНЕРАМИ, ОТРАЖЕННЫЕ НЕПОСРЕДСТВЕННО В КАПИТАЛЕ								
Дивиденды, объявленные акционерам	-	-	-	(97 553)	-	(97 553)	(2 433)	(99 986)
Операции под общим контролем (Прим. 26)	-	-	11 209	-	-	11 209	-	11 209
ИТОГО ОПЕРАЦИЙ С АКЦИОНЕРАМИ	-	-	11 209	(97 553)	-	(86 344)	(2 433)	(88 777)
ОСТАТОК ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.	98	(1 170)	62 256	1 431 931	60 142	1 553 257	105 876	1 659 133

Показатели	Относящийся к акционерам ПАО «Газпром нефть»						Неконтролирующая доля участия	Итого капитал
	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль	Прочие резервы	Итого		
ОСТАТОК ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2016 Г.	98	(1 170)	44 326	1 078 626	35 189	1 157 069	91 420	1 248 489
Прибыль за период	-	-	-	200 179	-	200 179	9 546	209 725
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК) / ДОХОД								
Курсовые разницы по пересчету в валюту представления отчетности	-	-	-	-	(32 569)	(32 569)	(15 750)	(48 319)
Операции хеджирования денежных потоков за минусом налога	-	-	-	-	31 501	31 501	-	31 501
Прочий совокупный убыток	-	-	-	-	(166)	(166)	-	(166)
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД / (УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД	-	-	-	200 179	(1 234)	198 945	(6 204)	192 741
ОПЕРАЦИИ С АКЦИОНЕРАМИ, ОТРАЖЕННЫЕ НЕПОСРЕДСТВЕННО В КАПИТАЛЕ								
Дивиденды, объявленные акционерам	-	-	-	(2 595)	-	(2 595)	(1 273)	(3 868)
Операции под общим контролем	-	-	6 835	-	-	6 835	-	6 835
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса	-	-	(114)	-	-	(114)	84	(30)
ИТОГО ОПЕРАЦИЙ С АКЦИОНЕРАМИ	-	-	6 721	(2 595)	-	4 126	(1 189)	2 937
ОСТАТОК ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	98	(1 170)	51 047	1 276 210	33 955	1 360 140	84 027	1 444 167

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В МЛН РУБ.

Прим.	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Прибыль до налогообложения	325 200	259 539
КОРРЕКТИРОВКИ:		
Доля в прибыли ассоциированных и совместных предприятий	14 (45 504)	(34 116)
Убыток / (прибыль) от курсовых разниц, нетто	30 241	(28 300)
Финансовые доходы	31 (10 098)	(11 071)
Финансовые расходы	32 25 127	34 282
Износ, истощение и амортизация	12,13 140 998	129 845
Обесценение дебиторской задолженности и прочих активов, нетто	–	7 587
Прочие неденежные статьи	3 355	3 801
ОПЕРАЦИОННЫЙ ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ДО ИЗМЕНЕНИЯ В ОБОРОТНОМ КАПИТАЛЕ	439 319	361 567
ИЗМЕНЕНИЯ В ОБОРОТНОМ КАПИТАЛЕ:		
Дебиторская задолженность	13 655	(30 397)
Товарно-материальные запасы	(20 672)	(3 462)
Дебиторская задолженность по налогам	(2 502)	4 218
Прочие активы	(1 752)	8 999
Кредиторская задолженность	33 002	12 288
Обязательства по налогам	15 600	19 729
Прочие обязательства	15 478	3 841
ЧИСТЫЙ ЭФФЕКТ ОТ ИЗМЕНЕНИЯ В ОБОРОТНОМ КАПИТАЛЕ	52 809	15 216
Уплаченный налог на прибыль	(36 530)	(22 158)
Проценты уплаченные	(39 449)	(36 476)
Дивиденды полученные	5 551	3 148
ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	421 700	321 297

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Прим.	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Приобретение дочерних компаний, за вычетом приобретенных денежных средств	–	(1 040)
Приобретение инвестиций в совместные предприятия	(8 345)	(505)
Выбытие инвестиций в совместные предприятия	476	(483)
Размещение денежных средств на банковских депозитах	(8 462)	(1 425)
Поступления денежных средств при закрытии банковских депозитов	2 529	49 942
Поступления от продажи прочих инвестиций	670	3 241
Краткосрочные займы выданные	(200)	(6 940)
Поступления денежных средств от погашения краткосрочных займов выданных	33 295	10 815
Долгосрочные займы выданные	(1 875)	(21 904)
Поступления денежных средств от погашения долгосрочных займов выданных	13 048	12 684
Приобретение основных средств и нематериальных активов	(357 090)	(384 817)
Поступления от продажи основных средств, нематериальных активов	2 210	1 008
Поступления от продажи прочих внеоборотных активов	1 706	11 186
Проценты полученные	9 149	4 384
ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	(312 889)	(323 854)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Поступление краткосрочных кредитов и займов	2 210	81 319
Погашение краткосрочных кредитов и займов	(9 207)	(95 656)
Поступление долгосрочных кредитов и займов	354 160	142 947
Погашение долгосрочных кредитов и займов	(343 607)	(192 539)
Затраты, напрямую связанные с получением займов	(260)	(649)
Дивиденды, уплаченные акционерам ПАО «Газпром нефть»	(50 382)	(2 598)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам	(2 542)	(1 254)
Погашение обязательств по финансовой аренде	(893)	–
ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	(50 521)	(68 430)
УВЕЛИЧЕНИЕ / (УМЕНЬШЕНИЕ) ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ		
58 290	(70 987)	
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты	(1 303)	(9 590)
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ НА НАЧАЛО ПЕРИОДА	33 621	114 198
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ НА КОНЕЦ ПЕРИОДА	90 608	33 621

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПО СОСТОЯНИЮ НА И ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА

В МЛН РУБ. (ЕСЛИ НЕ УКАЗАНО ИНОЕ)

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ПАО «Газпром нефть» (далее – «Компания») и его дочерние общества (далее совместно именуемые «Группа») является вертикально интегрированной нефтяной компанией, осуществляющей деятельность в Российской Федерации, странах СНГ 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 95,7 % 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 Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

События после отчетной даты, произошедшие после 31 декабря 2017 г., проанализированы по 26 февраля 2018 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, оцененных по справедливой стоимости (Программа долгосрочной мотивации (ПДМ)).

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, Группа проанализировала 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 политику, 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 идентифицируемые активы и обязательства и условные 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).

Гудвил

Гудвил 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. 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 В ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЯХ БЕЗ ИЗМЕНЕНИЯ КОНТРОЛЯ

Операции с неконтролирующими долями участия, не приводящие к потере контроля, учитываются как операции с капиталом – то есть как операции с собственниками, действующими в этом качестве. Разница между справедливой стоимостью уплаченного вознаграждения и балансовой стоимостью соответствующей приобретенной доли чистых активов дочерней компании 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 были 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 гудвила, отраженную на консолидированном уровне в отношении приобретаемого предприятия. В случае подобных сделок с непосредственными акционерами эффект от таких операций включается в состав добавочного капитала.

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;
- 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 инвестицию и отражает такую инвестицию 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. Нереализованная 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. Нереализованные 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 непроизводные 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.

НЕПРОИЗВОДНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Первоначальное признание выпущенных долговых ценных бумаг и обязательств осуществляется на дату их возникновения. Все прочие финансовые обязательства 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 непроизводные финансовые обязательства в категорию прочих финансовых обязательств. Такие финансовые обязательства при первоначальном признании оцениваются по справедливой стоимости с использованием метода эффективной ставки процента. К прочим финансовым обязательствам относятся кредиты и займы, банковские овердрафты, торговая и прочая кредиторская задолженность и обязательства по финансовой аренде.

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 переработке, и прочие затраты по 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

Гудвил, полученный в результате приобретения дочерних компаний, включается в состав нематериальных активов. В последующие периоды гудвил 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 геологоразведочные 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 тестируются на обесценение, а убыток от обесценения списывается на финансовый результат. Лицензии на разведку и разработку классифицируются в качестве основных средств, когда они переводятся из категории активов, связанных с разведкой и оценкой.

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, очистки и термической обработки нефти, 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 схожим категориям основных средств, 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 включаются курсовые разницы в том случае, если они рассматриваются как корректировка величины затрат по выплате процентов.

ОБЕСЦЕНЕНИЕ ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ

Балансовая стоимость внеоборотных активов Группы, кроме гудвила, запасов, долгосрочных финансовых активов и отложенных налоговых активов, анализируется на каждую отчетную дату для выявления признаков их возможного обесценения.

Тестирование гудвила на предмет обесценения производится ежегодно, а также на более частой основе при выявлении признаков возможного обесценения. Суммы, ранее списанные на убыток от обесценения гудвила, 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 гудвил) сравнивается с возмещаемой стоимостью. Возмещаемая стоимость ЕГДП и гудвила, 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 гудвил, меньше ее балансовой стоимости, признается убыток от обесценения.

Убыток от обесценения признается в составе прибыли и убытка. Обесценение нефинансовых активов (кроме гудвила), отраженное в прошлые периоды, анализируется с точки зрения возможного восстановления на каждую отчетную дату.

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 займов, дебиторской задолженности и инвестиций, 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 по ликвидации последствий. 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. Группа использует безрисковую ставку, скорректированную на специфические риски, присущие обязательству, для оценки обязательства по выводу объектов основных средств из эксплуатации.

Изменения в оценке существующего обязательства по выводу актива из эксплуатации происходят из-за изменения расчетных сроков, сумм будущих 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 достаточной 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.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

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.

ДИВИДЕНДЫ

Дивиденды отражаются как обязательства в том периоде, в котором они были объявлены и одобрены. Информация о дивидендах, объявленных после отчетной даты, но до даты утверждения консолидированной финансовой отчетности, раскрывается в примечании «События после окончания отчетного периода».

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 программе выплат сотрудникам, основанную на стоимости акций (Программа долгосрочной мотивации (ПДМ)), по справедливой стоимости на дату предоставления права. Оценочное значение обязательства пересчитывается по справедливой стоимости на каждую отчетную дату, при этом соответствующим образом корректируются расходы, отраженные в составе прибыли и убытка. 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 Государственный пенсионный фонд Российской Федерации. 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, 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 консолидированном 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 ТОВАРООБМЕНА

Операции по покупке и продаже 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. После элиминации, положительная разница отражается как уменьшение транспортных расходов, а отрицательная разница отражается как увеличение транспортных расходов.

ТРАНСПОРТНЫЕ РАСХОДЫ

Транспортные расходы, отраженные в составе прибыли и убытка, представляют собой понесенные расходы на транспортировку нефти и нефтепродуктов через сеть нефтепроводов ПАО «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 налога на прибыль.

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, оказавших наиболее значительное влияние на суммы, которые отражены в данной консолидированной финансовой отчетности и несут в себе риск существенной корректировки балансовой стоимости активов и обязательств, представлена ниже.

ОБЕСЦЕНЕНИЕ ВНЕБОРОТНЫХ 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; низкая загрузка 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.

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 корректируются с учетом рисков, специфических для актива или ЕГДП, и дисконтируются до их приведенной стоимости с использованием ставки дисконтирования, применяемой к денежным потокам до налогообложения и которая отражает текущую рыночную оценку временной стоимости денег.

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 разрабатываемых запасов для затрат на разработку и исходя из общих доказанных запасов для затрат, связанных с приобре-

тением 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 юрисконсультами 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 обособленную 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.

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. Риски включают возможность возникновения убытков в связи с простоями или технологическим устареванием или колебания доходности в связи с изменением экономических условий. Выгоды могут быть связаны с ожиданием прибыли от операций на протяжении срока экономического использования актива и доходов от повышения стоимости или реализации ликвидационной стоимости.

Прочие договоры аренды классифицируются как операционная аренда. В большинстве случаев аренда судов по договорам тайм-чартера учитывается как операционная аренда в соответствии с МСФО (IAS) 17 «Аренда».

4. ПРИМЕНЕНИЕ НОВЫХ СТАНДАРТОВ МСФО

Перечисленные ниже изменения стандартов стали обязательными с 1 января 2017 г., но не оказали существенного влияния на Группу:

- «Инициатива в сфере раскрытия информации» – Поправки к МСФО (IAS) 7 (выпущены 29 января 2016 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 года или после этой даты). Новые раскрытия включены в состав Примечания 35.
- «Признание отложенных налоговых активов по нереализованным убыткам» – Поправки к МСФО (IAS) 12 (выпущены 19 января 2016 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 года или после этой даты).
- Ежегодные усовершенствования Международных стандартов финансовой отчетности, 2014–2016 гг. (выпущены 8 декабря 2016 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 г. или после этой даты).

5. НОВЫЕ СТАНДАРТЫ И РАЗЪЯСНЕНИЯ

Опубликован ряд новых стандартов и интерпретаций, которые являются обязательными для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты, и которые Группа не приняла досрочно.

МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (с изменениями, внесенными в июле 2014 г., вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты). Основные положения данного стандарта следующие:

- Финансовые активы классифицируются по трем категориям: те, последующая оценка которых осуществляется по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 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.
- 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 долевых инструментов на момент признания делается выбор, не подлежащий изменению, будут ли реализованные и нереализованные прибыли и убытки, возникающие от изменения справедливой стоимости, отражаться в прочем совокупном доходе, нежели чем в прибылях и убытках. Реклассификация изменений справедливой стоимости в состав прибыли или убытка не разрешается.

По итогам анализа финансовых активов и финансовых обязательств Группы на 31 декабря 2017 г. и на основании фактов и обстоятельств на указанную дату ожидаются следующие основные изменения от МСФО (IFRS) 9 с 1 января 2018 г.:

- Существующая классификация финансовых активов Группы будет заменена на три категории: 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. Для долевых инструментов решение должно приниматься на основании (i) бизнес-модели Группы по управлению финансовыми активами и (ii) того, являются ли предусмотренные договором денежные потоки платежами в счет основного долга и процентов.
- Существующая модель для признания убытков от обесценения будет заменена на новую модель ожидаемых кредитных убытков. Тем не менее, Группа не ожидает существенного изменения в величине обесценения, поскольку текущая модель основана на экспертном суждении и учитывает всю возможную информацию.
- Новый стандарт также вводит требования к раскрытию дополнительной информации и изменений в представлении показателей. Ожидается, что это изменит характер и объем информации, раскрываемой Группой в отношении финансовых инструментов, особенно в год применения нового стандарта.
- Изменения в отношении финансовых обязательств в справедливой стоимости финансовых обязательств, определенных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, которые связаны с изменением кредитного риска по инструменту, что будет отражено в составе прочего совокупного дохода.

Группа продолжает применять МСФО (IFRS) 39 для учета хеджирования. Руководство Группы не ожидает, что применение нового стандарта с 1 января 2018 г. окажет существенное влияние на ее консолидированную финансовую отчетность.

МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (выпущен 28 мая 2014 г. и вступает в силу для периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты). Новый стандарт вводит ключевой принцип, в соответствии с которым выручка должна признаваться, когда товары или услуги передаются клиенту, по цене операции. Любые отдельные партии товаров или услуг должны признаваться отдельно, а все скидки и ретроспективные скидки с цены по договору, как правило, распределяются на отдельные элементы. Если размер вознаграждения меняется по какой-либо причине, следует признать минимальные суммы, если они не подвержены существенному риску пересмотра. Затраты, связанные с получением и заключением договоров с клиентами, должны капитализироваться и амортизироваться в течение срока поступления экономических выгод от договора.

Поправки к МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (выпущены 12 апреля 2016 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 года или после этой даты). Поправки не приводят к изменению основополагающих принципов стандарта, а поясняют, как эти принципы должны применяться. В поправках разъясняется, как выявить в договоре обязанность к исполнению (обещание передачи товара или услуги покупателю); как установить, является ли компания принципалом (поставщиком товара или услуги) или агентом (отвечающим за организацию поставки товара или услуги), а также как определить, следует ли признать выручку от предоставления лицензии в определенный момент времени или в течение периода. В дополнение к разъяснениям поправки включают два дополнительных освобождения от выполнения требований, что позволит компании, впервые применяющей новый стандарт, снизить затраты и уровень сложности учета.

Группа планирует использовать практическое исключение, предусмотренное для упрощенного метода перехода. МСФО (IFRS) 15 применяется ретроспективно только к договорам, которые остаются невыполненными на дату первоначального применения (1 января 2018 г.).

На основании анализа регулярных потоков доходов Группы за год, закончившийся 31 декабря 2017 г., условий индивидуальных договоров и на основе фактов и обстоятельств на указанную дату эффект применения нового стандарта с 1 января 2018 г. не окажет существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность.

КРМФО (IFRIC) 22 – Операции в иностранной валюте и предоплата возмещения (выпущены 8 декабря 2016 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты). Разъяснение урегулирует вопрос об определении даты операции с целью определения валютного курса, используемого при первоначальном признании соответствующего актива, расхода или дохода (или их части) при прекращении признания неденежного актива или неденежного обязательства, возникших в результате предоплаты в иностранной валюте. В соответствии с МСФО (IAS) 21, дата операции для цели определения валютного курса, используемого при первоначальном признании соответствующего актива, расхода или дохода (или их части), – это дата, на которую организация первоначально принимает к учету неденежный актив или неденежное обязательство, возникающие в результате предоплаты возмещения в иностранной валюте. В случае нескольких платежей или поступлений, осуществленных на условиях предоплаты, организации необходимо определить дату каждого платежа или поступления, осуществленных на условиях предоплаты. Группа ожидает, что данные поправки не окажут существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность.

МСФО (IFRS) 16 «Аренда» (выпущен 13 января 2016 г. и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или после этой даты). Новый стандарт определяет принципы признания, оценки, представления и раскрытия информации в отчетности в отношении операций аренды. Все договоры аренды приводят к получению арендатором права использования актива с момента начала действия договора аренды, а также к получению финансирования, если арендные платежи осуществляются в течение периода времени. В соответствии с этим, МСФО (IFRS) 16 отменяет классификацию аренды в качестве операционной или финансовой, как это предусматривается МСФО (IAS) 17, и вместо этого вводит единую модель учета операций аренды для арендаторов. Арендаторы должны будут признавать: (а) активы и обязательства в отношении всех договоров аренды со сроком действия более 12 месяцев, за исключением случаев, когда стоимость объекта аренды является незначительной; и (б) амортизацию объектов аренды отдельно от процентов по арендным обязательствам в отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе. В отношении учета аренды у арендодателя МСФО (IFRS) 16, по сути, сохраняет требования к учету, предусмотренные МСФО (IAS) 17. Таким образом, арендодатель продолжает классифицировать договоры аренды в качестве операционной или финансовой аренды и, соответственно, по-разному отражать их в отчетности. В настоящее время Группа оценивает влияние нового стандарта на консолидированную финансовую отчетность.

МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования» (выпущен 18 мая 2017 г. и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2021 г. или после этой даты). МСФО (IFRS) 17 заменяет МСФО (IFRS) 4, который позволял организациям продолжать использовать существующую практику в отношении порядка учета договоров страхования, схожих по остальным показателям. МСФО (IFRS) 17 является единым стандартом, основанным на принципах, для отражения всех видов договоров страхования, включая договоры перестрахования страховщика. Группа ожидает, что новый стандарт не окажет влияния на консолидированную финансовую отчетность.

КРМФО (IFRIC) 23 «Неопределенность при отражении налога на прибыль» (выпущен 7 июня 2017 г. и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или после этой даты). МСФО (IAS) 12 содержит руководство по отражению текущего и отложенного налога, но не содержит руководства, как отражать влияние неопределенности. Интерпретация разъясняет порядок применения требований МСФО (IAS) 12 по признанию и оценке в случае неопределенности при отражении налога на прибыль. Организация должна решить, рассматривать ли каждый случай неопределенности отдельно или вместе с одним или несколькими другими случаями неопределенности, в зависимости от того, какой подход позволяет наилучшим образом прогнозировать разрешение неопределенности. Организация должна исходить из предположения, что налоговые органы будут проводить проверку сумм, на проведение проверки которых имеют право, и при проведении проверки будут располагать всей полнотой знаний обо всей значимой информации. Если организация приходит к выводу о маловероятности принятия налоговыми органами решения по конкретному вопросу, в отношении которого существует неопределенность при отражении налога, последствия неопределенности будут отражаться в определении соответствующей налогооблагаемой прибыли или налогооблагаемого убытка, налоговых баз, неиспользованных налоговых убытков, неиспользованных налоговых льгот или налоговых ставок посредством использования либо наиболее вероятного значения, либо ожидаемого значения, в зависимости от того, какой метод организация считает наиболее подходящим для прогнозирования разрешения неопределенности. Организация отразит влияние изменения фактов и обстоятельств или появления новой информации, которая влияет на суждения или оценочные значения согласно интерпретации, как изменение оценочных значений. В настоящее время Группа проводит оценку того, как данная интерпретация повлияет на консолидированную финансовую отчетность.

Ожидается, что следующие стандарты и интерпретации, после вступления в силу, не окажут существенного влияния на финансовую отчетность Группы:

- «Продажа или взнос активов в ассоциированную организацию или совместное предприятие инвестором» – Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28 (выпущены 11 сентября 2014 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся после даты, определенной Советом по международным стандартам финансовой отчетности).
- Поправки к МСФО (IFRS) 2 «Выплаты на основе акций» (выпущены 20 июня 2016 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 года или после этой даты).
- Применение МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» и МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» – Поправки к МСФО (IFRS) 4 (выпущены 12 сентября 2016 года и вступают в силу в зависимости от выбранного подхода: для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 года или после этой даты – для организаций, выбравших временное исключение, и для годового периода, с которого организация впервые начала применять МСФО (IFRS) 9 – для организаций, которые выбрали подход наложения).
- Переводы в состав или из состава инвестиционной недвижимости – Поправки к МСФО (IAS) 40 (выпущены 8 декабря 2016 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты).
- Ежегодные усовершенствования Международных стандартов финансовой отчетности, 2014–2016 гг. – Поправки к МСФО (IFRS) 1 и МСФО (IAS) 28 (выпущены 8 декабря 2016 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 года или после этой даты).
- Характеристики досрочного погашения, предполагающего отрицательную компенсацию – Поправки к МСФО (IFRS) 9 (выпущены 12 октября 2017 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 года или после этой даты).
- Долгосрочные доли участия в ассоциированных организациях и совместных предприятиях – Поправки к МСФО (IAS) 28 (выпущены 12 октября 2017 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 года или после этой даты).
- Ежегодные усовершенствования Международных стандартов финансовой отчетности, 2015–2017 гг. – Поправки к МСФО (IFRS) 3, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IAS) 12 и МСФО (IAS) 23 (выпущены 12 декабря 2017 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 года или после этой даты).

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. денежные средства и их эквиваленты представлены следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Денежные средства в кассе	946	882
Остатки на текущих банковских счетах	46 107	21 284
Депозиты с первоначальным сроком погашения до трех месяцев	28 816	8 647
Прочие денежные эквиваленты	14 739	2 808
ИТОГО ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	90 608	33 621

7. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. краткосрочные финансовые активы представлены следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Депозиты со сроком погашения более трех месяцев, но менее года	5 779	886
Краткосрочные займы выданные	4 670	41 136
Форвардные контракты – хеджирование денежных потоков	–	91
ИТОГО КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ	10 449	42 113

Займы, выданные по состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г., состоят в основном из займов, выданных совместному предприятию.

8. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. торговая и прочая дебиторская задолженность представлены следующим образом:

	Прим.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Торговая дебиторская задолженность		107 758	121 229
Прочая финансовая дебиторская задолженность		2 071	6 604
Минус: резерв под обесценение	35	(7 567)	(12 274)
ИТОГО ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ		102 262	115 559

Торговая дебиторская задолженность представляет собой текущую задолженность покупателей по основным видам деятельности и носит краткосрочный характер.

9. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. товарно-материальные запасы представлены следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Нефтепродукты и продукты нефтехимии	55 828	47 467
Нефть и газ	28 200	20 059
Сырье и материалы	23 143	26 277
Прочие запасы	12 239	8 378
Минус: резерв	(1 088)	(1 480)
ИТОГО ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ	118 322	100 701

10. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ПРОЧИМ НАЛОГАМ

Дебиторская задолженность по прочим налогам по состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. представлена следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Дебиторская задолженность по НДС	50 163	44 936
Предоплаченные таможенные пошлины	5 076	6 419
Дебиторская задолженность по прочим налогам	3 120	2 127
ИТОГО ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ПРОЧИМ НАЛОГАМ	58 359	53 482

11. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие оборотные активы по состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. представлены следующим образом:

	Прим.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Авансы выданные		24 503	27 671
Расходы будущих периодов		1 955	1 104
Прочие активы	35	13 589	11 728
ИТОГО ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ, НЕТТО		40 047	40 503

Движение резерва под обесценение в отношении прочих активов за период представлено в Примечании 35.

12. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение основных средств за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г., представлено ниже:

	Добыча нефти и газа	Переработка нефти	Маркетинг и сбыт	Прочие основные средства	Незавершенное строительство	Итого
ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ						
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2017 Г.	1 569 525	308 192	152 871	23 531	369 304	2 423 423
Поступление	2 921	1 572	–	–	403 860	408 353
Изменение в оценке обязательств по выводу из эксплуатации объектов основных средств	20 152	–	–	–	–	20 152
Капитализированные затраты по привлеченным кредитам и займам	–	–	–	–	29 562	29 562
Ввод в эксплуатацию	191 205	32 548	34 120	3 562	(261 435)	–
Внутреннее перемещение	(1 230)	(724)	(72)	591	1 435	–
Выбытие	(7 101)	(699)	(1 913)	(1 329)	(2 212)	(13 254)
Курсовые разницы	(3 369)	6 849	4 597	283	(1 549)	6 811
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.	1 772 103	347 738	189 603	26 638	538 965	2 875 047

АМОРТИЗАЦИЯ И ОБЕСЦЕНЕНИЕ

ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2017 Г.	(553 140)	(89 106)	(49 052)	(5 780)	–	(697 078)
Амортизация за период	(107 119)	(14 787)	(11 140)	(2 336)	–	(135 382)
Обесценение	256	–	–	–	–	256
Внутреннее перемещение	444	157	(44)	(557)	–	–
Выбытие	4 611	601	1 110	1 313	–	7 635
Курсовые разницы	5 011	(1 955)	(1 164)	(95)	–	1 797
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.	(649 937)	(105 090)	(60 290)	(7 455)	–	(822 772)

ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ

ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2017 Г.	1 016 385	219 086	103 819	17 751	369 304	1 726 345
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.	1 122 166	242 648	129 313	19 183	538 965	2 052 275

Капитализированные затраты по кредитам и займам за год, закончившийся 31 декабря 2017 г., включают процентные расходы в размере 25,0 млрд руб. и убыток от курсовых разниц, возникший по кредитам и займам, полученным в иностранной валюте, в размере 4,6 млрд руб.

	Добыча нефти и газа	Переработка нефти	Маркетинг и сбыт	Прочие основные средства	Незавершенное строительство	Итого
ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ						
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2016 Г.	1 355 282	308 037	152 795	17 933	369 274	2 203 321
Поступление	2 280	1 365	–	–	319 426	323 071
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса	–	38	–	452	16	506
Изменение в оценке обязательств по выводу из эксплуатации объектов основных средств	9 626	–	–	–	–	9 626
Капитализированные затраты по привлеченным кредитам и займам	–	–	–	–	13 840	13 840
Ввод в эксплуатацию	248 107	21 528	10 280	4 473	(284 388)	–
Внутреннее перемещение	25 813	(6 474)	6 192	1 711	(27 242)	–
Выбытие	(5 588)	(1 250)	(1 753)	(604)	(4 530)	(13 725)
Курсовые разницы	(65 995)	(15 052)	(14 643)	(434)	(17 092)	(113 216)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	1 569 525	308 192	152 871	23 531	369 304	2 423 423

АМОРТИЗАЦИЯ И ОБЕСЦЕНЕНИЕ

ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2016 Г.	(489 288)	(81 461)	(41 440)	(3 479)	–	(615 668)
Амортизация за период	(83 199)	(13 083)	(11 305)	(1 918)	–	(109 505)
Обесценение	(14 763)	–	–	–	–	(14 763)
Внутреннее перемещение	828	1 558	(1 240)	(1 146)	–	–
Выбытие	5 222	221	1 050	561	–	7 054
Курсовые разницы	28 060	3 659	3 883	202	–	35 804
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	(553 140)	(89 106)	(49 052)	(5 780)	–	(697 078)

ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ

ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2016 Г.	865 994	226 576	111 355	14 454	369 274	1 587 653
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	1 016 385	219 086	103 819	17 751	369 304	1 726 345

Ставка, по которой расходы на оплату процентов по заемным средствам капитализируются в составе соответствующих расходов на приобретение основных средств, составила 7 % за год, закончившийся 31 декабря 2017 г. (6 % за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.).

Информация в отношении активов Группы, связанных с разведкой и оценкой (включаются в состав нефтегазовых активов) представлена ниже:

	2017	2016
ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ	75 343	83 005
Поступление	22 283	13 670
Обесценение	–	(9 362)
Списание геологоразведочных расходов, не давших результата	(337)	(628)
Перевод в активы с доказанными запасами	(2 522)	(2 214)
Выбытие	(143)	(268)
Курсовые разницы	(597)	(8 860)
ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ	94 027	75 343

В 2017 г. Группа провела тестирование на обесценение и признала восстановление обесценения в отношении нефтегазовых активов сегмента разведки и добычи в Ираке в сумме 0,3 млрд руб. (обесценение в размере 14,4 млрд руб. в отношении нефтегазовых активов и активов разведки и оценки за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.). Итоговое восстановление обесценения включает в себя обесценение в размере 2,0 млрд руб. и восстановление обесценения в размере 2,3 млрд руб. Доход от восстановления обесценения включен в состав износа, истощения и амортизации в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе. Накопленное обесценение на 31 декабря 2017 г. в размере 13,9 млрд руб. отражено в составе остаточной стоимости основных средств (14,8 млрд руб. на 31 декабря 2016 г.).

Группа признала итоговое восстановление обесценения в отношении активов в сумме превышения возмещаемой величины, составившей 81,7 млрд руб. (пересчитано в рубли по курсу, действующему на дату тестирования на обесценение) над их балансовой стоимостью. Пересмотр экономических и технических параметров по использованию активов в результате изменения данных разведки, программах разработки, инвестиционных планах и международных цен на нефть оказал влияние на ценность использования активов в Ираке.

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 составляет 11 % годовых (в реальном выражении) (аналогична прошлогоднему значению).

13. ГУДВИЛ И ПРОЧИЕ НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация об изменении гудвила и прочих нематериальных активов представлена ниже:

	Гудвил	Программное обеспечение	Права на землю	Прочие НМА	Итого НМА
ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ					
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2017 Г.	32 106	26 979	17 521	16 006	92 612
Поступление	–	4 659	9	3 038	7 706
Внутреннее перемещение	–	1 202	27	(1 229)	–
Выбытие	–	(68)	(2)	(900)	(970)
Курсовые разницы	1 994	604	56	97	2 751
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.	34 100	33 376	17 611	17 012	102 099

АМОРТИЗАЦИЯ И ОБЕСЦЕНЕНИЕ

ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2017 Г.	(180)	(13 060)	(5 214)	(4 007)	(22 461)
Амортизация за период	–	(3 770)	(702)	(1 400)	(5 872)
Внутреннее перемещение	–	519	–	(519)	–
Выбытие	–	–	–	767	767
Курсовые разницы	(21)	(397)	–	72	(346)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.	(201)	(16 708)	(5 916)	(5 087)	(27 912)

ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ

ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2017 Г.	31 926	13 919	12 307	11 999	70 151
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.	33 899	16 668	11 695	11 925	74 187

	Гудвил	Программное обеспечение	Права на землю	Прочие НМА	Итого НМА
ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ					
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2016 Г.	36 537	24 243	17 582	15 451	93 813
Поступление	–	3 556	9	2 238	5 803
Поступление в результате сделок по объединению бизнеса	–	7	–	865	872
Внутреннее перемещение	–	1 250	31	(1 281)	–
Выбытие	–	(520)	–	(1 007)	(1 527)
Курсовые разницы	(4 431)	(1 557)	(101)	(260)	(6 349)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	32 106	26 979	17 521	16 006	92 612

АМОРТИЗАЦИЯ И ОБЕСЦЕНЕНИЕ

ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2016 Г.	(228)	(11 030)	(4 457)	(3 008)	(18 723)
Амортизация за период	–	(3 528)	(759)	(1 290)	(5 577)
Внутреннее перемещение	–	35	–	(35)	–
Выбытие	–	318	–	149	467
Курсовые разницы	48	1 145	2	177	1 372
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	(180)	(13 060)	(5 214)	(4 007)	(22 461)

ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ

ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2016 Г.	36 309	13 213	13 125	12 443	75 090
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	31 926	13 919	12 307	11 999	70 151

Гудвил, приобретенный в результате операций по приобретению бизнеса, был распределен на сегмент разведки и добычи и сегмент переработки, маркетинга и сбыта соответствующих ЕГДП в сумме 27,0 млрд руб. и 6,9 млрд руб. на 31 декабря 2017 г. (на 31 декабря 2016 г. 25,1 млрд руб. и 6,8 млрд руб. соответственно). Гудвил был протестирован на предмет обесценения, и обесценение гудвила не было выявлено.

14. ИНВЕСТИЦИИ В АССОЦИИРОВАННЫЕ И СОВМЕСТНЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные и совместные предприятия составляет:

	Процент владения	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.	
Славнефть	совместное предприятие	49,9	111 679	97 084
СеверЭнергия	совместное предприятие	46,7	105 157	86 599
Нортгаз	совместное предприятие	50,0	12 568	11 517
Мессояха	совместное предприятие	50,0	17 965	353
Прочие			9 389	5 995
ИТОГО ИНВЕСТИЦИИ		256 758	201 548	

Основной регион, в котором ведут деятельность существенные совместные и ассоциированные предприятия Группы, раскрытые выше, – Российская Федерация.

Общая сумма дивидендов, полученных от совместных предприятий в 2017 г., составила 5 531 млн руб. (2016 г.: 3 144 млн руб.).

ОАО «НГК «СЛАВНЕФТЬ»

ОАО «НГК «Славнефть» и ее дочерние общества (Славнефть) занимаются разведкой, добычей и разработкой нефти и газа, а также производством нефтепродуктов. Контролем над Славнефтью в равных долях обладают Группа и ПАО «НК «Роснефть».

ООО «СЕВЕРЭНЕРГИЯ»

Инвестиции Группы в ООО «СеверЭнергия» (СеверЭнергия) осуществляются через ООО «Ямал Развитие» (Ямал Развитие, совместное предприятие, созданное Группой и ПАО «Новатэк»). СеверЭнергия через свое дочернее общество АО «Арктическая газовая компания» (Арктикгаз) занимается разработкой нефтегазоконденсатных месторождений – Самбургское, Уренгойское и Яро-Яхинское, а также нескольких других менее крупных нефтегазоконденсатных месторождений, расположенных в Ямало-Ненецком автономном округе Российской Федерации.

Балансовая стоимость инвестиций Группы на 17,0 млрд руб. превышает долю Группы в нижеуказанных чистых активах СеверЭнергии по состоянию на 31 декабря 2017 г. вследствие сложной структуры владения, текущей схемы финансирования и гудвила, возникшего при приобретении (18,2 млрд руб. на 31 декабря 2016 г.).

ЗАО «НОРТГАЗ»

Инвестиция Группы в ЗАО «Нортгаз» (Нортгаз) осуществляется через ООО «Газпром Ресурс Нортгаз», контролируемое Группой в соответствии с заключенным договором управления и учредительными документами компании. ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» владеет 50 % долей в Нортгазе. Нортгаз занимается разработкой газового и нефтяного месторождения.

АО «МЕССОЯХАНЕФТЕГАЗ»

АО «Мессояханефтегаз» (Мессояха) занимается разработкой Восточно-Мессояхского и Западно-Мессояхского нефтегазоконденсатных месторождений. Контролем над Мессояхой в равных долях обладают Группа и ПАО «НК «Роснефть». В течение 2017 года Группа внесла вклад в уставный капитал компании в размере 7,6 млрд руб.

Ниже представлена финансовая информация существенных совместных предприятий по состоянию на 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2016 г. и за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г.:

31 декабря 2017 г.	Славнефть	СеверЭнергия	Нортгаз	Мессояха
Денежные средств и их эквиваленты	4 153	8 658	1 409	1
Прочие оборотные активы	54 479	133 617	3 256	18 654
Внеоборотные активы	344 997	259 175	54 065	152 469
Краткосрочные финансовые обязательства	(34 054)	(49 851)	(6 379)	(4 913)
Прочие краткосрочные обязательства	(30 229)	(18 495)	(77)	(4 812)
Долгосрочные финансовые обязательства	(88 198)	(91 811)	(21 109)	(116 815)
Прочие долгосрочные обязательства	(41 229)	(52 465)	(4 656)	(9 072)
ЧИСТЫЕ АКТИВЫ	209 919	188 828	26 509	35 512

31 декабря 2016 г.	Славнефть	СеверЭнергия	Нортгаз	Мессояха
Денежные средств и их эквиваленты	4 333	13 530	277	98
Прочие оборотные активы	22 505	16 506	3 280	15 684
Внеоборотные активы	312 935	357 480	52 986	114 347
Краткосрочные финансовые обязательства	(46 727)	(53 439)	(2 677)	(82 745)
Прочие краткосрочные обязательства	(25 368)	(12 368)	(54)	(3 512)
Долгосрочные финансовые обязательства	(42 876)	(123 252)	(24 990)	(37 920)
Прочие долгосрочные обязательства	(36 587)	(51 995)	(4 415)	(5 665)
ЧИСТЫЕ АКТИВЫ	188 215	146 462	24 407	287

Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Славнефть	СеверЭнергия	Нортгаз	Мессояха
Выручка	241 253	147 204	23 079	61 030
Износ, истощение и амортизация	(37 984)	(23 357)	(2 561)	(12 489)
Финансовые доходы	989	966	1 153	3
Финансовые расходы	(6 781)	(17 759)	(2 784)	(6 559)
Итого расходы по налогу на прибыль	(4 429)	(7 210)	(1 726)	(4 615)
Прибыль за период	21 648	42 365	6 868	19 952
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД	21 707	42 365	6 868	19 952

Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.	Славнефть	СеверЭнергия	Нортгаз	Мессояха
Выручка	214 509	133 229	25 692	12 097
Износ, истощение и амортизация	(33 732)	(23 445)	(2 600)	(1 905)
Финансовые доходы	1 652	1 080	1 332	50
Финансовые расходы	(6 593)	(26 100)	(3 697)	(6 493)
Итого (расходы) / доходы по налогу на прибыль	(6 224)	(3 447)	(1 608)	4 027
Прибыль за период	29 101	30 877	6 019	1 889
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД	28 698	30 877	6 019	1 889

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 произвела оценку своей 50 % доли участия в соглашениях о 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 2017 г. и 2016 г. долгосрочные финансовые активы представлены следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Долгосрочные займы выданные	27 895	34 015
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	2 911	7 549
Депозиты со сроком погашения более 1 года	1 181	–
Минус: резерв под обесценение	(694)	(1 397)
ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ	31 293	40 167

17. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Признанные в отчетности отложенные налоговые активы и обязательства относятся к следующим активам и обязательствам:

	Активы	Обязательства	Нетто
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.			
Основные средства	4 965	(126 842)	(121 877)
Нематериальные активы	1	(3 536)	(3 535)
Инвестиции	358	(340)	18
Товарно-материальные запасы	828	(1 369)	(541)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	2 838	(28)	2 810
Кредиты и займы	–	(276)	(276)
Резервы	6 598	(24)	6 574
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	23 255	–	23 255
Финансовая аренда	4 866	–	4 866
Прочее	4 938	(948)	3 990
Сворачивание	(30 780)	30 780	–
НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ / (ОБЯЗАТЕЛЬСТВА)	17 867	(102 583)	(84 716)

	Активы	Обязательства	Нетто
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.			
Основные средства	5 424	(96 586)	(91 162)
Нематериальные активы	1	(3 662)	(3 661)
Инвестиции	719	(988)	(269)
Товарно-материальные запасы	894	(962)	(68)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	2 321	(30)	2 291
Кредиты и займы	–	(2 152)	(2 152)
Резервы	7 258	(8)	7 250
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	14 152	–	14 152
Прочее	2 857	(2 546)	311
Сворачивание	(25 587)	25 587	–
НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ / (ОБЯЗАТЕЛЬСТВА)	8 039	(81 347)	(73 308)

Ниже показано движение временных разниц в течение отчетного года:

	По состоянию на 1 января 2017 г.	Признание в прибыли / убытке	Признание в прочем совокупном доходе	Приобретение / выбытие	По состоянию на 31 декабря 2017 г.
Основные средства	(91 162)	(31 087)	372	-	(121 877)
Нематериальные активы	(3 661)	126	-	-	(3 535)
Инвестиции	(269)	267	20	-	18
Товарно-материальные запасы	(68)	(473)	-	-	(541)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	2 291	460	59	-	2 810
Кредиты и займы	(2 152)	1 876	-	-	(276)
Резервы	7 250	(736)	60	-	6 574
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	14 152	9 146	(43)	-	23 255
Финансовая аренда	-	4 866	-	-	4 866
Прочее	311	3 728	(49)	-	3 990
	(73 308)	(11 827)	419	-	(84 716)

	По состоянию на 1 января 2016 г.	Признание в прибыли / убытке	Признание в прочем совокупном доходе	Приобретение / выбытие	По состоянию на 31 декабря 2016 г.
Основные средства	(81 818)	(12 029)	2 684	1	(91 162)
Нематериальные активы	(3 881)	290	-	(70)	(3 661)
Инвестиции	102	(108)	(263)	-	(269)
Товарно-материальные запасы	(250)	182	-	-	(68)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	584	1 827	(120)	-	2 291
Кредиты и займы	(1 066)	(1 086)	-	-	(2 152)
Резервы	5 469	1 911	(130)	-	7 250
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	32 896	(18 587)	(164)	7	14 152
Прочее	1 311	(924)	(78)	2	311
	(46 653)	(28 524)	1 929	(60)	(73 308)

18. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие внеоборотные активы, главным образом, состоят из авансов, выданных на капитальные вложения (69,3 млрд руб. и 97,2 млрд руб. по состоянию на 31 декабря 2017 г. и 31 декабря 2016 г. соответственно).

19. КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ И ТЕКУЩАЯ ЧАСТЬ ДОЛГОСРОЧНЫХ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. краткосрочные кредиты и займы Группы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов представлены следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Текущая часть долгосрочных кредитов и займов	131 360	72 805
Банковские кредиты	-	6 321
Прочие займы	400	1 061
ИТОГО КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ И ТЕКУЩАЯ ЧАСТЬ ДОЛГОСРОЧНЫХ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ	131 760	80 187

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.

20. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. кредиторская задолженность представлена следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Торговая кредиторская задолженность	118 151	78 161
Кредиторская задолженность по дивидендам	49 520	2 115
Форвардные контракты – хеджирование денежных потоков	16 758	11 358
Прочая кредиторская задолженность	10 009	3 990
ИТОГО ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	194 438	95 624

Прочая кредиторская задолженность в основном представлена краткосрочным обязательством перед ПАО «Газпром» за активы, относящиеся к проекту Приразломное.

21. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. прочие краткосрочные обязательства представлены следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Авансы полученные	21 972	21 293
Задолженность перед персоналом	3 182	2 627
Прочие нефинансовые обязательства	7 346	4 760
ИТОГО ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	32 500	28 680

22. ПРОЧИЕ НАЛОГИ К УПЛАТЕ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. прочие налоги к уплате представлены следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Налог на добычу полезных ископаемых	31 807	25 261
Налог на добавленную стоимость	27 515	20 140
Акциз	13 201	11 389
Взносы на социальное страхование	6 974	4 721
Прочие налоги	5 336	5 748
ИТОГО ПРОЧИЕ НАЛОГИ К УПЛАТЕ	84 833	67 259

Налоги, за исключением налога на прибыль, за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г., представлены ниже:

	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
Налог на добычу полезных ископаемых	329 579	237 300
Акциз	128 229	112 102
Взносы на социальное страхование	20 433	18 530
Прочие налоги	14 028	13 199
ИТОГО НАЛОГИ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ	492 269	381 131

23. РЕЗЕРВЫ И ПРОЧИЕ НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Движение резервов и прочих начисленных обязательств за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г. представлены ниже:

	Резерв по выводу из эксплуатации объектов основных средств	Прочие	Итого
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2016 Г.	26 097	18 906	45 003
КРАТКОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	121	13 817	13 938
ДОЛГОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	25 976	5 089	31 065
Новые обязательства	5 783	13 134	18 917
Списание за счет резерва / начисленного обязательства	(182)	(5 665)	(5 847)
Изменение оценок	3 987	-	3 987
Амортизация дисконта	2 308	-	2 308
Курсовые разницы	(1 632)	(1 388)	(3 020)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	36 361	24 987	61 348

	Резерв по выводу из эксплуатации объектов основных средств	Прочие	Итого
КРАТКОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	151	15 255	15 406
ДОЛГОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	36 210	9 732	45 942
Новые обязательства	5 790	11 711	17 501
Списание за счет резерва / начисленного обязательства	(684)	(3 301)	(3 985)
Изменение оценок	14 326	-	14 326
Амортизация дисконта	2 785	-	2 785
Курсовые разницы	23	449	472
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.	58 601	33 846	92 447
КРАТКОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	151	29 722	29 873
ДОЛГОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ	58 450	4 124	62 574

Изменение оценок в основном вызвано пересмотром ставок дисконтирования и инфляции.

24. ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. долгосрочные кредиты и займы представлены следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Банковские кредиты	303 173	348 142
Сертификат участия в займе	226 110	231 250
Облигации	143 007	81 879
Прочие займы	7 724	7 755
Минус: текущая часть долгосрочных кредитов и займов	(131 360)	(72 805)
ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	548 654	596 221

БАНКОВСКИЕ КРЕДИТЫ

В июле 2012 г. Группа подписала соглашение с группой международных банков о привлечении кредитной линии под гарантию экспортного кредитного агентства на сумму 258 млн евро (агент по обслуживанию кредита – HSBC) с процентной ставкой Euribor +1,45 % годовых и окончательным сроком погашения в декабре 2022 г. В 2017 г. Группа произвела частичное погашение задолженности в сумме 25,8 млн евро (1,8 млрд руб.) в соответствии с графиком погашения. По состоянию на 31 декабря 2017 г. непогашенная сумма кредита составляет 129,0 млн евро (8,9 млрд руб.).

В апреле 2013 г. Группа подписала соглашение с группой международных банков о привлечении синдицированного кредита на сумму 700 млн долл. США (агент по обслуживанию кредита – Commerzbank) с процентной ставкой Libor + 1,75 % годовых и окончательным сроком погашения в октябре 2018 г. В марте и сентябре 2017 г. Группа произвела частичное погашение задолженности в сумме 200 млн долл. США (11,5 млрд руб.) в соответствии с графиком погашения. По состоянию на 31 декабря 2017 г. непогашенная сумма кредита составляет 200 млн долл. США (11,5 млрд руб.).

В ноябре 2013 г. Группа подписала соглашение с группой международных банков о привлечении синдицированного кредита на сумму 2 150 млн долл. США (агент по обслуживанию кредита – Mizuho) с процентной ставкой Libor + 1,50 % годовых и окончательным сроком погашения в марте 2019 г. В марте и сентябре 2017 г. Группа произвела частичное погашение задолженности в сумме 614 млн долл. США (35,8 млрд руб.) в соответствии с графиком погашения. По состоянию на 31 декабря 2017 г. непогашенная сумма кредита составляет 921 млн долл. США (53,1 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. В мае 2017 года Группа произвела досрочное погашение на сумму 35 млрд руб. Кредит погашен в полном объеме.

В первой половине 2015 г. Группа подписала несколько соглашений о предоставлении долгосрочных кредитных линий с окончательным сроком погашения в августе 2019 г. По состоянию на 31 декабря 2017 г. непогашенная сумма по данным соглашениям составляет 57,6 млрд руб.

В августе 2015 г. Группа подписала соглашение о предоставлении долгосрочного кредита на сумму 13,9 млрд руб. с ПАО Сбербанк. Срок погашения по кредиту – август 2025 г. По состоянию на 31 декабря 2017 г. непогашенная сумма кредита составляет 7,2 млрд руб.

В феврале, октябре и ноябре 2016 г. Группа подписала соглашения с ПАО Банк ВТБ о предоставлении долгосрочных кредитных линий со сроком погашения в июне 2021 г. – июне 2022 г. В 2017 году Группа произвела досрочное погашение на сумму 92,0 млрд руб. Кредиты погашены в полном объеме.

В ноябре 2016 г. Группа подписала соглашения о предоставлении долгосрочных кредитных линий с ПАО Сбербанк с окончательным сроком погашения в ноябре 2021 г. В июне 2017 года Группа произвела досрочное погашение на сумму 30 млрд руб. Кредиты погашены в полном объеме.

В ноябре 2016 Группа подписала соглашение о предоставлении долгосрочной кредитной линии с ПАО Сбербанк. Срок погашения по кредиту – ноябрь 2022 г. По состоянию на 31 декабря 2017 г. непогашенная сумма кредита составляет 15,7 млрд руб.

В апреле 2017 г. Группа подписала соглашение о предоставлении долгосрочной кредитной линии с АО «АБ «РОССИЯ» на сумму 15,0 млрд руб. со сроком погашения в апреле 2022 г. По состоянию на 31 декабря 2017 г. непогашенная сумма по данному соглашению составляет 15,0 млрд руб.

В декабре 2017 г. Группа подписала несколько соглашений о предоставлении долгосрочных кредитных линий со сроком погашения в декабре 2022 г. – июне 2023 г. По состоянию на 31 декабря 2017 г. непогашенная сумма по данным соглашениям составляет 98,8 млрд руб.

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 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. и в течение 2017 и 2016 года.

ОБЛИГАЦИИ

В апреле 2017 г. Группа разместила пятилетние рублевые биржевые облигации (серии 001P-01R) с общей номинальной стоимостью 15 млрд руб. Ставка купона составляет 8,7 % годовых.

В августе 2017 г. Группа разместила семилетние рублевые биржевые облигации (серии 001P-02R) с общей номинальной стоимостью 15 млрд руб. Ставка купона составляет 8,25 % годовых.

В октябре 2017 г. Группа разместила пятилетние рублевые биржевые облигации (серии 001P-03R) с общей номинальной стоимостью 25 млрд руб. Ставка купона составляет 7,85 % годовых.

В декабре 2017 г. Группа разместила два выпуска семилетних рублевых биржевых облигаций (серии 001P-04R и 001P-05R) с номинальной стоимостью 10 млрд руб. и 5 млрд руб. соответственно. Ставка купона по данным выпускам составляет 7,7 % годовых.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. непогашенная сумма рублевых облигаций, размещенных в 2009, 2011, 2016 и 2017 составляет 140,0 млрд руб. Ставка купона находится в диапазоне от 7,7 % до 10,65 % годовых и облигации подлежат погашению в 2018–2024 гг.

СЕРТИФИКАТЫ УЧАСТИЯ В ЗАЙМЕ

В 2012 г. и 2013 г. Группа получила 3 000 млн долл. США и 750 млн евро по сертификатам участия в займе на десятилетний срок и пятилетний срок, соответственно. По состоянию на 31 декабря 2017 г. непогашенная сумма по данным сертификатам составляет 224,0 млрд руб.

25. ФИНАНСОВАЯ АРЕНДА

В 2016 году Группа заключила договоры аренды судов, которые были классифицированы как договоры финансовой аренды. В течение 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2017 г., Группа получила возможность реализовать свое право на использование активов. Чистая балансовая стоимость арендованных активов на 31 декабря 2017 г. составила 24,8 млрд руб. (отсутствует по состоянию на 31 декабря 2016 г.). По истечении срока аренды право собственности на суда переходит Группе. Договор аренды также содержит опцион на досрочный выкуп активов Группой.

Чистая балансовая стоимость прочих объектов основных средств, приобретенных по договорам финансового лизинга, незначительна.

Сверка между общей суммой будущих минимальных арендных платежей по состоянию на 31 декабря 2017 г. и их приведенной стоимостью приведена в таблице ниже:

	Минимальные лизинговые платежи	Приведенная стоимость минимальных лизинговых платежей
31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.		
До 1 года	2 784	2 693
1 год – 5 лет	11 204	9 273
Более 5 лет	17 355	10 257
ИТОГО МИНИМАЛЬНЫЕ ЛИЗИНГОВЫЕ ПЛАТЕЖИ	31 343	22 223

Разница между минимальными лизинговыми платежами и их приведенной стоимостью представляет собой будущие затраты на финансирование, относящиеся к обязательствам по финансовой аренде.

26. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. прочие долгосрочные финансовые обязательства представлены следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Отложенное вознаграждение	47 245	60 384
Форвардные контракты – хеджирование денежных потоков	1 295	28 015
Прочие обязательства	29	1 345
ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	48 569	89 744

Отложенное вознаграждение представляет собой обязательство перед ПАО «Газпром» за активы, относящиеся к проекту Приразломное. В 2017 году был пересмотрен график оплат и результат изменения балансовой стоимости обязательства вследствие пересмотра договорных условий в сумме 11,2 млрд руб. был отражен в составе добавочного капитала на 31 декабря 2017 г.

27. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ И СОБСТВЕННЫЕ АКЦИИ, ВЫКУПЛЕННЫЕ У АКЦИОНЕРОВ

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. включает:

	Обыкновенные акции		Собственные акции, выкупленные у акционеров	
	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 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 РУБЛЕЙ)	8	8	(1 170)	(1 170)

Номинальная стоимость уставного капитала отличается от балансовой стоимости в связи с эффектом инфляции.

15 декабря 2017 г. общее собрание акционеров ПАО «Газпром нефть» утвердило распределение промежуточных дивидендов по обыкновенным акциям за 9 месяцев, окончившихся 30 сентября 2017 г., в размере 10,00 руб. на акцию.

9 июня 2017 г. годовое общее собрание акционеров ПАО «Газпром нефть» утвердило распределение дивидендов по обыкновенным акциям за 2016 г. в размере 10,68 руб. на акцию.

10 июня 2016 г. годовое общее собрание акционеров ПАО «Газпром нефть» утвердило распределение дивидендов по обыкновенным акциям за 2015 г. в размере 6,47 руб. на акцию, включая распределение промежуточных дивидендов по обыкновенным акциям в размере 5,92 руб. на акцию.

28. РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ

Расходы на персонал за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 и 2016 гг. включают:

	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
Оплата труда	75 153	66 987
Прочие расходы и компенсации	11 357	10 481
ИТОГО РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ	86 510	77 468
Взносы на социальное страхование (социальные налоги)	20 433	18 530
ИТОГО РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ (ВКЛЮЧАЯ СОЦИАЛЬНЫЕ НАЛОГИ)	106 943	95 998

29. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ / ДОХОДЫ, НЕТТО

Прочие расходы / доходы, нетто за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г., включают:

	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
Списание активов	(3 727)	(4 456)
Обесценение авансов и прочей дебиторской задолженности	(345)	(11 546)
Штрафные санкции	595	277
Списание кредиторской задолженности	234	243
Прочие расходы, нетто	(4 314)	(2 500)
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, НЕТТО	(7 557)	(17 982)

30. УБЫТОК / ПРИБЫЛЬ ОТ КУРСОВЫХ РАЗНИЦ, НЕТТО

Убыток / прибыль от курсовых разниц, нетто за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г., включает:

	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
ПРИБЫЛЬ ОТ КУРСОВЫХ РАЗНИЦ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО, В ТОМ ЧИСЛЕ:	8 686	69 159
прибыль от курсовых разниц	20 419	101 320
убыток от курсовых разниц	(11 733)	(32 161)
УБЫТОК ОТ КУРСОВЫХ РАЗНИЦ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО	(8 927)	(40 859)
(УБЫТОК) / ПРИБЫЛЬ ОТ КУРСОВЫХ РАЗНИЦ, НЕТТО	(241)	28 300

31. ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ

Финансовые доходы за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г., включают:

	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
Процентный доход по выданным займам	7 185	7 630
Процентный доход от размещения депозитов в банках	1 860	1 885
Прочие финансовые доходы	1 053	1 556
ИТОГО ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ	10 098	11 071

32. ФИНАНСОВЫЕ РАСХОДЫ

Финансовые расходы за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г., включают:

	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
Процентные расходы	47 373	45 814
Резерв по выводу из эксплуатации объектов основных средств: амортизация дисконта	2 785	2 308
Минус: капитализированные проценты	(25 031)	(13 840)
ФИНАНСОВЫЕ РАСХОДЫ	25 127	34 282

33. РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Ставка по налогу на прибыль, применяемая Группой в компаниях, находящихся в Российской Федерации, составляет 20 %.

	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.		Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.	
	млн руб.	%	млн руб.	%
ИТОГО РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	64 558	20	55 751	21
Прибыль до налогообложения за минусом доли в прибыли до налогообложения ассоциированных и совместных предприятий	279 696		225 423	
Прибыль до налогообложения ассоциированных и совместных предприятий	51 988		37 720	
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	331 684		263 143	
Условный налог по российской ставке (20 %)	66 337	20	52 629	20
Эффект от разницы в налоговых ставках по иностранному законодательству	(388)	–	2 363	1
Разница в налоговой ставке по российским предприятиям	(2 918)	(1)	(4 290)	(2)
Доходы и расходы, не учитываемые при налогообложении, включая внутригрупповые	(2 813)	(1)	3 220	1
Корректировки за предыдущие периоды	3 934	2	(232)	–
Изменение налоговой ставки	428	–	714	–
(Прибыль) / Убыток от курсовых разниц по зарубежным компаниям, не осуществляющим операционную деятельность	(22)	–	1 347	1
ИТОГО РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	64 558	20	55 751	21

Сверка эффективной ставки по налогу на прибыль:

	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
РАСХОДЫ ПО ТЕКУЩЕМУ НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ		
Текущий год	40 053	19 318
Корректировки за предыдущие годы	3 642	1 972
	43 695	21 290
РАСХОД ПО ОТЛОЖЕННОМУ НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ		
Возникновение и восстановление временных разниц	11 399	27 810
Изменение налоговой ставки	428	714
	11 827	28 524
ИТОГО РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	55 522	49 814
Доля в расходах по налогу на прибыль ассоциированных и совместных предприятий	9 036	5 937
РАСХОД ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ, ВКЛЮЧАЯ ДОЛЮ В РАСХОДАХ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ АССОЦИИРОВАННЫХ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ	64 558	55 751

34. ОПЕРАЦИИ ХЕДЖИРОВАНИЯ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ

В таблице ниже приведены сроки исполнения договоров, связанных с хеджированием денежных потоков, и их справедливая стоимость:

	Справедливая стоимость	Менее 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	От 1 до 3 лет	Более 3 лет
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.					
Форвардные контракты и процентные свопы					
Обязательства	(17 928)	(16 758)	–	–	(1 170)
ИТОГО	(17 928)	(16 758)	–	–	(1 170)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.					
Форвардные контракты и процентные свопы					
Активы	91	91	–	–	–
Обязательства	(39 373)	(692)	(10 667)	(25 232)	(2 782)
ИТОГО	(39 282)	(601)	(10 667)	(25 232)	(2 782)

По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. Группа имеет форвардные контракты и процентные свопы условной стоимостью 1 742 млн долл. США и 2 166 млн долл. США соответственно. За год, закончившийся 31 декабря 2017 г., убыток в размере 9 984 млн руб. переклассифицирован из состава капитала в состав (убытка) / прибыли от курсовых разниц, нетто в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе (26 281 млн руб. за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.).

Влияние курсовых разниц по инструментам хеджирования денежных потоков в составе прочего совокупного дохода отражено ниже:

	2017 г.			2016 г.		
	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 ГОДА	(39 282)	5 023	(34 259)	(76 258)	10 498	(65 760)
Возникло курсовых разниц по инструментам хеджирования денежных потоков за период	11 370	(1 914)	9 456	10 695	(2 025)	8 670
Перенесено в финансовый результат от курсовых разниц в составе прибылей и убытков	9 984	(1 006)	8 978	26 281	(3 450)	22 831
ИТОГО ПРИЗНАНО В СОСТАВЕ ПРОЧЕГО СОВОКУПНОГО ДОХОДА / (РАСХОДА) ЗА ПЕРИОД	21 354	(2 920)	18 434	36 976	(5 475)	31 501
ПРИЗНАНО В СОСТАВЕ ПРОЧЕГО СОВОКУПНОГО (РАСХОДА) / ДОХОДА НА КОНЕЦ ГОДА	(17 928)	2 103	(15 825)	(39 282)	5 023	(34 259)

Ниже представлен прогноз реклассификации накопленных курсовых разниц, признанных в составе прочего совокупного дохода / (убытка), в состав прибылей и убытков по состоянию на 31 декабря 2017 г.:

Год	2018 г.	2022 г.	Итого
ИТОГО ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ	(14 638)	(1 187)	(15 825)

В качестве справедливой стоимости форвардных контрактов Группа использует оценку независимых финансовых институтов. Результаты оценки анализируются менеджментом на регулярной основе. За отчетный период существенных неэффективных договоров нет.

35. 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 наличием заемных средств, которые выражены в валюте, отличной от функциональных валют соответствующих предприятий, входящих в Группу, к которым относятся, главным образом, локальные валюты компаний Группы. К примеру, для компаний, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, функциональной валютой является российский рубль. Валютами, в которых деноминирована значительная часть вышеуказанных заемных средств, являются доллар США и евро.

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 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 2017 г.	Российский рубль	Доллар США	Евро	Сербский динар	Прочие валюты
ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ					
ОБОРОТНЫЕ					
Денежные средства и их эквиваленты	38 700	34 902	6 540	6 679	3 787
Банковские депозиты	1 323	–	13	4 443	–
Займы выданные	4 669	–	–	1	–
Торговая и прочая финансовая дебиторская задолженность	41 240	43 484	3 117	12 433	1 988
ВНЕОБОРОТНЫЕ					
Торговая и прочая финансовая дебиторская задолженность	901	–	–	–	–
Банковские депозиты	–	–	–	1 181	–
Займы выданные	27 695	–	200	–	–
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	2 157	–	–	60	–
ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
КРАТКОСРОЧНЫЕ					
Краткосрочные кредиты и займы	(28 630)	(48 360)	(54 751)	–	(19)
Торговая и прочая финансовая кредиторская задолженность	(145 576)	(16 008)	(5 478)	(9 191)	(1 427)
Форвардные контракты	–	(16 758)	–	–	–
Обязательства по финансовой аренде	–	(1 367)	(30)	–	–
ДОЛГОСРОЧНЫЕ					
Долгосрочные кредиты и займы	(240 920)	(257 377)	(50 196)	–	(161)
Форвардные контракты	(126)	(1 169)	–	–	–
Обязательства по финансовой аренде	(23)	(20 582)	(114)	–	(107)
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	(47 271)	–	–	–	(3)
ЧИСТАЯ СУММА РИСКА	(345 861)	(283 235)	(100 699)	15 606	4 058

По состоянию на 31 декабря 2016 г.	Российский рубль	Доллар США	Евро	Сербский динар	Прочие валюты
ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ					
ОБОРОТНЫЕ					
Денежные средства и их эквиваленты	10 811	12 024	3 061	5 685	2 040
Банковские депозиты	56	341	215	–	274
Займы выданные	41 007	16	113	–	–
Форвардные контракты	–	91	–	–	–
Торговая и прочая финансовая дебиторская задолженность	39 243	55 595	6 341	12 495	1 885
ВНЕОБОРОТНЫЕ					
Торговая и прочая финансовая дебиторская задолженность	797	–	4 332	–	–
Займы выданные	33 895	–	120	–	–
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	6 083	–	–	69	–
ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
КРАТКОСРОЧНЫЕ					
Краткосрочные кредиты и займы	(18 353)	(50 981)	(10 826)	–	(13)
Торговая и прочая финансовая кредиторская задолженность	(59 004)	(11 750)	(6 071)	(6 072)	(1 369)
Форвардные контракты	–	(11 358)	–	–	–
ДОЛГОСРОЧНЫЕ					
Долгосрочные кредиты и займы	(191 103)	(329 248)	(75 418)	–	(287)
Форвардные контракты	–	(28 015)	–	–	–
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	(61 728)	–	(1)	–	–
ЧИСТАЯ СУММА РИСКА	(198 296)	(363 285)	(78 134)	12 177	2 530

Применялись следующие обменные курсы основных валют:

	Курс на отчетную дату	
	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Доллар США 1	57,60	60,66
Евро 1	68,87	63,81
Сербский динар 1	0,58	0,52

АНАЛИЗ ЧУВСТВИТЕЛЬНОСТИ

Группа решила предоставлять информацию о подверженности рыночному риску и потенциальных прибылях/убытках 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 2017 Г.		
Доллар / рубль (повышение курса на 20 %)	1 883	(55 520)
Евро / рубль (повышение курса на 20 %)	9	(20 158)
Сербский динар / рубль (повышение курса на 20 %)	(16 650)	–

	Снижение курса рубля	
	Капитал	Прибыль или убыток
31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.		
Доллар / рубль (повышение курса на 30 %)	988	(98 662)
Евро / рубль (повышение курса на 30 %)	(4)	(23 588)
Сербский динар / рубль (повышение курса на 30 %)	(21 572)	–

Снижение курса будет иметь равный по сумме противоположный эффект на капитал и прибыли / убытки Группы.

ПРОЦЕНТНЫЙ РИСК

Часть кредитов и займов Группы была привлечена по договорам с переменной процентной ставкой (привязанной к ставке Libor, Euribor или ключевой ставке Банка России). Для минимизации риска неблагоприятных изменений ставок 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 (в совокупности с иными параметрами привлечения) будет более выгодной для Группы.

Ниже представлена структура портфеля финансовых инструментов Группы в разрезе процентных ставок:

	Балансовая сумма	
	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
ИНСТРУМЕНТЫ С ФИКСИРОВАННОЙ СТАВКОЙ		
Финансовые активы	130 133	109 645
Финансовые обязательства	(564 730)	(501 086)
	(434 597)	(391 441)
ИНСТРУМЕНТЫ С ПЕРЕМЕННОЙ СТАВКОЙ		
Финансовые обязательства	(137 907)	(175 143)
	(137 907)	(175 143)

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 2017 Г.	
Увеличение на 100 б.п.	(1 379)
31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	
Увеличение на 100 б.п.	(1 751)

Снижение ставки на 100 базисных пунктов будет иметь равный по сумме, но противоположный эффект на 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 своих договорных обязательств. Этот риск связан, в основном, с имеющимися 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» реализует 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 контрагента.

Для каждого покупателя индивидуально устанавливается кредитный лимит как максимальная сумма принимаемого Группой кредитного риска с учетом характеристик, например:

- показатели финансовой отчетности контрагента;
- история взаимоотношений покупателя с Группой;
- кредитная история покупателя;
- продолжительность отношений покупателя с Группой, включая анализ задолженности покупателя по срокам.

По общему правилу, превышение задолженности покупателя над установленной суммой кредитного лимита обеспечивается банковской гарантией, аккредитивом банка, залогом имущества, поручительством третьих лиц либо авторизацией соответствующего коллегиального органа.

Руководство Группы регулярно оценивает кредитное качество торговой и прочей дебиторской задолженности с учетом анализа задолженности по срокам возникновения, продолжительности взаимоотношений покупателя с Группой.

Руководство считает всю сумму дебиторской задолженности и прочих активов, на которую не начислен резерв по сомнительным долгам, погашаемой.

Группа создает резерв под сомнительную задолженность, представляющую собой наилучшую оценку возможных убытков, понесенных от списания торговой и прочей дебиторской задолженности и инвестиций.

Анализ срока давности финансовой дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. представлен ниже:

	Всего		Резерв	
	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2016 г.
Не просроченная	99 834	(109)	113 222	(8)
Просроченная от 0 до 180 дней	2 338	(100)	3 828	(272)
Просроченная от 180 до 365 дней	619	(167)	3 566	(89)
Просроченная от 1 года до 3 лет	6 649	(6 024)	7 206	(6 898)
Просроченная более чем на три года	1 290	(1 167)	5 140	(5 007)
	110 730	(7 567)	132 962	(12 274)

Движение резерва по сомнительным долгам в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности за период представлено ниже:

	2017	2016
ПО СОСТОЯНИЮ НА НАЧАЛО ГОДА	12 274	24 585
Увеличение в течение года	796	528
Списание дебиторской задолженности за счет резерва	(46)	(5 520)
Снижение за счет восстановления	(366)	(2 614)
Реклассификация из других строк	(5 677)	(1 212)
Прочее движение	(2)	(50)
Курсовая разница	588	(3 443)
ПО СОСТОЯНИЮ НА КОНЕЦ ГОДА	7 567	12 274

Движение резерва по сомнительным долгам в отношении прочих оборотных активов за период представлено ниже:

	2017	2016
ПО СОСТОЯНИЮ НА НАЧАЛО ГОДА	11 970	8 993
Увеличение в течение года	345	10 770
Списание дебиторской задолженности за счет резерва	(192)	(5 851)
Снижение за счет восстановления	(142)	(1 239)
Реклассификация из других строк	296	1 212
Прочее движение	(2)	2
Курсовая разница	13	(1 917)
ПО СОСТОЯНИЮ НА КОНЕЦ ГОДА	12 288	11 970

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 2017 г. и 2016 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:

	ВВВ	Ниже чем ВВВ	Без рейтинга	Итого
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.				
Денежные средства и их эквиваленты	7 571	74 402	8 635	90 608
Краткосрочные займы выданные	–	–	4 670	4 670
Депозиты со сроком погашения более трех месяцев, но менее года	3 293	2 485	1	5 779
Депозиты со сроком погашения более года	1 179	–	2	1 181
Долгосрочные займы выданные	–	–	27 895	27 895
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.				
Денежные средства и их эквиваленты	2 402	20 333	10 886	33 621
Краткосрочные займы выданные	–	–	41 136	41 136
Депозиты со сроком погашения более трех месяцев, но менее года	–	886	–	886
Долгосрочные займы выданные	–	–	34 015	34 015

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 ликвидности и мониторингу рисков ликвидности заключается в том, чтобы иметь достаточно финансовых ресурсов (денежных средств и доступных кредитных линий) для выполнения своих обязательств при их погашении, как в нормальных, так и в кризисных условиях, не вызывая неприемлемых убытков или ущерба репутации Группы.

По состоянию на 31 декабря 2017 года краткосрочные обязательства Группы превышают оборотные активы, что в основном было вызвано изменениями кредитной политики Группы и пересмотром условий оплаты поставщикам. Руководство Группы полагает, что доступные денежные средства и эквиваленты, ожидаемые денежные потоки от операционной деятельности, а также доступные источники финансирования позволят Группе поддерживать необходимый уровень оборотного капитала и своевременно выполнять существующие обязательства в полном объеме в соответствии с установленными сроками.

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 2017 Г.							
Банковские кредиты	303 173	363 557	31 966	32 262	104 621	191 009	3 699
Облигации	143 007	192 023	26 665	5 681	20 856	104 049	34 772
Сертификат участия в займе	226 110	277 970	57 052	4 482	8 965	113 295	94 176
Прочие займы	8 124	9 929	369	590	285	6 403	2 282
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	47 274	74 384	–	–	11 580	14 173	48 631
Обязательства по финансовой аренде	22 223	31 307	1 385	1 386	5 511	5 564	17 461
Торговая и прочая кредиторская задолженность	177 680	177 680	173 660	4 020	–	–	–
	927 591	1 126 850	291 097	48 421	151 818	434 493	201 021

	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 2016 Г.							
Банковские кредиты	354 463	423 818	38 717	57 491	117 135	191 904	18 571
Облигации	81 879	107 991	6 063	14 155	16 431	71 342	–
Сертификат участия в займе	231 250	298 019	8 252	4 720	58 029	28 322	198 696
Прочие займы	8 637	11 182	398	988	5 269	1 942	2 585
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	61 729	83 110	–	–	5 853	77 257	–
Торговая и прочая кредиторская задолженность	84 266	84 266	81 736	2 362	20	148	–
	822 224	1 008 386	135 166	79 716	202 737	370 915	219 852

СВЕРКА ДВИЖЕНИЙ ЧИСТОГО ДОЛГА

В таблице ниже представлен анализ суммы чистого долга и изменений в обязательствах Группы, возникающих в результате финансовой деятельности, для каждого из представленных периодов. Статьи этих обязательств отражены в отчете о движении денежных средств в составе финансовой деятельности:

	Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы	Финансовая аренда	Прочие обязательства, связанные с финансовой деятельностью	Итого
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2017 Г.				
Движение денежных средств, включая:	(24 957)	(1 955)	(63 058)	(89 970)
Поступление кредитов и займов	356 370	–	–	356 370
Погашение кредитов и займов	(342 680)	–	(10 134)	(352 814)
Погашение обязательств по финансовой аренде	–	(893)	–	(893)
Проценты уплаченные	(38 387)	(1 062)	–	(39 449)
Затраты, напрямую связанные с получением займов	(260)	–	–	(260)
Дивиденды уплаченные	–	–	(52 924)	(52 924)
Финансовые расходы	40 713	1 062	–	41 775
Дивиденды акционерам	–	–	99 986	99 986
Изменение справедливой стоимости по операциям хеджирования денежных потоков	–	–	(10 097)	(10 097)
Прибыль от курсовых разниц	(16 062)	419	–	(15 643)
Курсовые разницы по пересчету в валюту представления отчетности	4 312	–	342	4 654
Приобретение активов по договорам финансовой аренды	–	22 410	–	22 410
Прочие неденежные движения	–	287	(997)	(710)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.	680 414	22 223	67 573	770 210

	Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы	Финансовая аренда	Прочие обязательства, связанные с финансовой деятельностью	Итого
ПО СОСТОЯНИЮ НА 1 ЯНВАРЯ 2016 Г.	818 098	–	81 059	899 157
Движение денежных средств, включая:	(72 632)	–	(32 274)	(104 906)
Поступление кредитов и займов	224 266	–	–	224 266
Погашение кредитов и займов	(259 773)	–	(28 422)	(288 195)
Проценты уплаченные	(36 476)	–	–	(36 476)
Затраты, напрямую связанные с получением займов	(649)	–	–	(649)
Дивиденды уплаченные	–	–	(3 852)	(3 852)
Финансовые расходы	38 843	–	–	38 843
Дивиденды акционерам	–	–	3 868	3 868
Изменение справедливой стоимости по операциям хеджирования денежных потоков	–	–	(10 695)	(10 695)
Прибыль от курсовых разниц	(97 767)	–	–	(97 767)
Курсовые разницы по пересчету в валюту представления отчетности	(10 259)	–	(561)	(10 820)
Объединение бизнеса	125	–	–	125
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	676 408	–	41 397	717 805

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 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
Долгосрочные кредиты и займы	548 654	596 221
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов	131 760	80 187
Минус: денежные средства, их эквиваленты и депозиты	(96 387)	(34 507)
ЧИСТЫЙ ДОЛГ	584 027	641 901
Итого EBITDA	489 025	402 277
СООТНОШЕНИЕ ЧИСТОГО ДОЛГА К EBITDA НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА	1,2	1,6
Операционная прибыль	302 523	238 316
Операционная прибыль, скорректированная на расход по налогу на прибыль	242 470	185 653
Минус: Доля в прибыли ассоциированных и совместных предприятий	45 504	34 116
Средний используемый капитал	2 164 614	1 994 626
ROACE	13,3 %	11,0 %

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 основаны 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 выплатам сотрудникам, основанные на стоимости акций (ПДМ),
- 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 ПДМ 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 2017 г. и 2016 г. 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 2017 г. справедливая стоимость облигаций и сертификатов участия в займе составляет 378 085 млн руб. (по состоянию на 31 декабря 2016 г. – 315 488 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 2017 Г.	
Форвардные валютные контракты	(17 928)
Прочие финансовые обязательства	(5 726)
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	(23 654)
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	
Форвардные валютные контракты	91
ИТОГО АКТИВЫ	91
Форвардные валютные контракты	(39 373)
Прочие финансовые обязательства	(3 730)
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	(43 103)

В Группе применяется программа по выплате вознаграждения, основанного на приросте стоимости акций (ПДМ). 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. Вознаграждение зависит от определенных рыночных условий и обязанностей, которые учитываются при определении суммы, возможной к начислению указанным сотрудникам. Расходы признаются в течение всего периода действия плана.

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 вознаграждения отражаются в том периоде, в котором они возникают. В течение отчетного периода не было изменений в условиях программы.

Следующие допущения использовались в модели оценки Блэка – Шоулза – Мертона на 31 декабря 2017 г. и 2016 г.:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Волатильность	3,7 %	3,6 %
Безрисковая процентная ставка	8,0 %	8,7 %
Дивидендная доходность	5,4 %	5,5 %

В консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе Группы за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г., начислены расходы по увеличению оценочного резерва по программе ПДМ в связи с ростом стоимости акций Компании на сумму 5 727 млн руб. и 3 730 млн руб. соответственно. Данные расходы включены в состав коммерческих, общехозяйственных и административных расходов. По состоянию на 31 декабря 2017 г. и 2016 г. в консолидированном отчете о финансовом положении отражен оценочный резерв по программе ПДМ на сумму 10 114 млн руб. и 4 387 млн руб. соответственно.

36. ОПЕРАЦИОННАЯ АРЕНДА

Арендные платежи по договорам операционной аренды без права досрочного прекращения подлежат уплате в следующем порядке:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
До 1 года	12 939	12 588
1 год – 5 лет	37 474	31 806
Более 5 лет	91 278	90 010
	141 691	134 404

Группа в основном арендует земельные участки под нефтепроводами, офисные здания и суда по договорам тайм-чартера.

37. ДОГОВОРНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

НАЛОГИ

Российское налоговое и таможенное законодательство подвержено частым изменениям и трактуется различным образом. Трактовка законодательства Руководством, в том числе в части исчисления налогов, подлежащих уплате в федеральный, региональные и муниципальные бюджеты, 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 проходит выездная налоговая проверка за 2013 и 2014 годы, а 2015 – 2017 годы остаются открытыми для налоговой проверки. Руководство полагает, что оно разумно оценило любые возможные убытки, связанные с такими возможными доначислениями.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

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, пятнадцать из которых в отношении самых существенных внутригрупповых операций уже были заключены в 2012–2017 годах.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Группы в целом.

УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. В 2017 году российская экономика продемонстрировала признаки восстановления после преодоления экономического спада 2015 и 2016 годов. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывают негативное влияние на российскую экономику. Ситуация на финансовых рынках остается нестабильной. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Группы. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Группы. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

В 2014 году США, 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 августе 2017 г. США подписали закон, предусматривающий введение дополнительных санкций против Российской Федерации, Северной Кореи и Ирана. По оценке руководства введенные санкции не оказывают существенного влияния на деятельность Группы.

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ОХРАНЕ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

В настоящее время в Российской Федерации ужесточается 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 и, поэтому на данный момент у Группы отсутствуют существенные обязательства, связанные с нарушением природоохранного законодательства.

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА КАПИТАЛЬНОГО ХАРАКТЕРА

По состоянию на 31 декабря 2017 г. Группа имеет договорные обязательства по приобретению основных средств, которые составляют 328 697 млн руб. (300 978 млн руб. на 31 декабря 2016 г.).

38. ПРЕДПРИЯТИЯ ГРУППЫ

Ниже представлены наиболее крупные дочерние общества Группы, с указанием доли участия:

Дочернее общество	Страна регистрации	Процент владения	
		31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
РАЗВЕДКА И ДОБЫЧА			
АО «Газпромнефть-ННГ»	Россия	100 %	100 %
ООО «Газпромнефть-Оренбург»	Россия	100 %	100 %
ООО «Заполярье»	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-ОНПЗ»	Россия	100 %	100 %
АО «Газпромнефть-МНПЗ»	Россия	100 %	100 %
СБЫТ			
ООО «Газпромнефть – Центр»	Россия	100 %	100 %
ООО «Газпромнефть – Региональные продажи»	Россия	100 %	100 %
АО «Газпромнефть – Аэро»	Россия	100 %	100 %
ООО «Газпромнефть Марин Бункер»	Россия	100 %	100 %
ООО «Газпромнефть – Корпоративные продажи»	Россия	100 %	100 %
ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИИ			
ООО «Газпромнефть – Смазочные материалы»	Россия	100 %	100 %
ООО «Газпромнефть – Битумные материалы»	Россия	100 %	100 %
ООО «Газпромнефть – НТЦ»	Россия	100 %	100 %
ООО «ГПН-Финанс»	Россия	100 %	100 %
ООО «ГПН-Инвест»	Россия	100 %	100 %
ООО «Газпромнефть Шиппинг»	Россия	100 %	100 %
МНОГОПРОФИЛЬНЫЕ КОМПАНИИ			
Naftna industrija Srbije A.D.	Сербия	56,2 %	56,2 %

В следующей таблице приведена информация о неконтролирующих долях участия по существенным дочерним предприятиям Naftna industrija Srbije A.D. и ее дочерним предприятиям и ООО «Газпром Ресурс Нортгаз». Балансовая стоимость неконтролирующей доли участия остальных компаний в отдельности незначительна.

	Балансовая стоимость неконтролирующей доли участия		Прибыль за период, относимая на неконтролирующие доли участия	
	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
Naftna industrija Srbije A.D. и ее дочерние общества	71 599	58 792	6 132	3 273
ООО «Газпром Ресурс Нортгаз»	22 672	19 502	5 614	3 304

Ниже представлена финансовая информация Naftna industrija Srbije A.D. и ее дочерних предприятий и ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» по состоянию на 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2016 г. и за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г.:

	Naftna industrija Srbije A.D. и ее дочерние общества		ООО «Газпром Ресурс Нортгаз»	
	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Оборотные активы	61 658	48 388	15 171	12 346
Внеоборотные активы	218 321	195 271	12 568	11 517
Краткосрочные обязательства	(36 160)	(35 641)	(23)	(22)
Долгосрочные обязательства	(61 812)	(57 136)	–	–

	Naftna industrija Srbije A.D. и ее дочерние общества		ООО «Газпром Ресурс Нортгаз»	
	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
Выручка	195 130	189 781	–	–
Прибыль	13 997	7 483	6 863	4 039

Дивиденды, выплаченные Naftna industrija Srbije A.D. неконтролирующей доле участия, в 2017 г. составили 0,9 млрд руб. (1,0 млрд руб. в 2016 г.).

Дивиденды, выплаченные ООО «Газпром Ресурс Нортгаз» неконтролирующей доле участия, в 2017 г. составили 0,5 млрд руб. (не было в 2016 г.).

39. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В настоящей консолидированной финансовой отчетности стороны считаются связанными, если одна из сторон контролирует или совместно 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 РФ. В ходе обычной деятельности Группа заключает сделки с естественными монополиями, транспортными компаниями и прочими организациями, связанными с государством. 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 10, 22 и 33. Группа также арендует суда по договорам тайм-чартера у компании, контролируемой государством (расходы на аренду составили 5,3 млрд руб. за год, закончившийся 31 декабря 2017 г.). 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. В таблицах ниже представлена информация об операциях, возникших в ходе обычной деятельности, с материнской компанией, дочерними и зависимыми обществами материнской компании либо с ассоциированными и совместными предприятиями Группы.

Ниже представлены остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2017 г. и 31 декабря 2016 г.:

	Материнская компания	Дочерние и зависимые общества материнской компании	Ассоциированные и совместные предприятия
31 декабря 2017 г.			
Денежные средства и их эквиваленты	–	37 203	–
Краткосрочные финансовые активы	–	1 322	–
Торговая и прочая дебиторская задолженность	4 567	4 172	9 813
Прочие оборотные активы	23	2 708	783
Долгосрочные финансовые активы	–	–	27 673
Прочие внеоборотные активы	–	309	–
ИТОГО АКТИВЫ	4 590	45 714	38 269
Краткосрочные кредиты и займы и прочие финансовые обязательства	–	–	367
Торговая и прочая кредиторская задолженность	52 970	2 257	38 173
Прочие краткосрочные обязательства	130	318	137
Долгосрочные кредиты и займы и прочие долгосрочные финансовые обязательства	47 480	57 600	–
Прочие долгосрочные обязательства	6 394	–	–
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	106 974	60 175	38 677

	Материнская компания	Дочерние и зависимые общества материнской компании	Ассоциированные и совместные предприятия
31 декабря 2016 г.			
Денежные средства и их эквиваленты	–	7 723	–
Краткосрочные финансовые активы	–	860	40 381
Торговая и прочая дебиторская задолженность	3 693	4 160	13 212
Прочие оборотные активы	614	3 406	1 224
Долгосрочные финансовые активы	–	–	30 273
Прочие внеоборотные активы	–	884	–
ИТОГО АКТИВЫ	4 307	17 033	85 090
Краткосрочные кредиты и займы и прочие финансовые обязательства	–	–	1 029
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 921	3 236	8 066
Прочие краткосрочные обязательства	772	392	201
Долгосрочные кредиты и займы и прочие долгосрочные финансовые обязательства	60 276	60 657	–
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	62 969	64 285	9 296

За годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г., отражены следующие операции со связанными сторонами:

Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Материнская компания	Дочерние и зависимые общества материнской компании	Ассоциированные и совместные предприятия
Продажи нефти, газа и нефтепродуктов	36 721	39 507	53 398
Прочая выручка	103	6 613	9 226
Закупки нефти, газа и нефтепродуктов	–	40 895	137 919
Расходы, связанные с производством	33	23 371	21 185
Расходы на транспортировку	9 776	1 692	10 115
Процентный расход	5 585	2 871	39
Процентный доход	–	302	6 484

Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.	Материнская компания	Дочерние и зависимые общества материнской компании	Ассоциированные и совместные предприятия
Продажи нефти, газа и нефтепродуктов	28 680	35 165	48 407
Прочая выручка	29	6 349	5 571
Закупки нефти, газа и нефтепродуктов	–	41 457	98 508
Расходы, связанные с производством	29	20 317	18 749
Расходы на транспортировку	7 557	1 753	7 106
Процентный расход	6 616	3 627	142
Процентный доход	–	167	6 770

ОПЕРАЦИИ С КЛЮЧЕВЫМ УПРАВЛЕНЧЕСКИМ ПЕРСОНАЛОМ

За годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г., вознаграждение ключевого управленческого персонала (члены Совета Директоров и Правления) в части заработной платы и иных аналогичных начислений составило 2 934 млн руб. и 2 384 млн руб., соответственно. Вознаграждение ключевого управленческого персонала включает в себя заработную плату, премии, ежеквартальное начисление резерва ПДМ и прочие выплаты.

40. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Ниже представлена информация по операционным сегментам Группы за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 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 2017 г.	Разведка и добыча	Переработка, маркетинг и сбыт	Исключено	Итого
Выручка от продаж:				
внешним покупателям	214 811	1 643 120	–	1 857 931
межсегментная	617 838	27 531	(645 369)	–
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ	832 649	1 670 651	(645 369)	1 857 931

Скорректированный показатель EBITDA	433 036	117 931	–	550 967
Износ, истощение и амортизация	108 087	32 911	–	140 998
Обесценение активов	(256)	–	–	(256)
Капитальные затраты	208 133	148 957	–	357 090

Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.	Разведка и добыча	Переработка, маркетинг и сбыт	Исключено	Итого
Выручка от продаж:				
внешним покупателям	131 242	1 414 366	–	1 545 608
межсегментная	523 155	18 463	(541 618)	–
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ	654 397	1 432 829	(541 618)	1 545 608

Скорректированный показатель EBITDA	337 085	119 113	–	456 198
Износ, истощение и амортизация	98 110	31 735	–	129 845
Обесценение активов	14 763	–	–	14 763
Капитальные затраты	245 994	138 823	–	384 817

Ниже представлена выручка и капитальные затраты Группы в разбивке по географическим сегментам за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г.:

Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Российская Федерация	СНГ	Экспорт и международные операции	Итого
Продажа нефти	83 393	30 117	436 142	549 652
Продажа нефтепродуктов	868 225	77 154	409 149	1 354 528
Продажа газа	36 351	–	1 237	37 588
Прочие продажи	47 698	2 130	11 979	61 807
Минус: экспортные пошлины и акцизы, начисляемые при реализации	–	(1 641)	(144 003)	(145 644)
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ВНЕШНИМ ПОКУПАТЕЛЯМ, НЕТТО	1 035 667	107 760	714 504	1 857 931

Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.	Российская Федерация	СНГ	Экспорт и международные операции	Итого
Продажа нефти	94 809	23 657	279 344	397 810
Продажа нефтепродуктов	743 721	72 969	391 084	1 207 774
Продажа газа	30 116	–	1 853	31 969
Прочие продажи	45 050	2 050	11 111	58 211
Минус: экспортные пошлины и акцизы, начисляемые при реализации	–	(1 260)	(148 896)	(150 156)
ИТОГО ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ВНЕШНИМ ПОКУПАТЕЛЯМ, НЕТТО	913 696	97 416	534 496	1 545 608

	Российская Федерация	СНГ	Экспорт и международные операции	Итого
Внеоборотные активы на 31 декабря 2017 г.	2 159 510	11 097	318 947	2 489 554
Капитальные затраты за год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	330 916	1 464	24 710	357 090
Обесценение активов за год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	–	–	(256)	(256)
Внеоборотные активы на 31 декабря 2016 г.	1 822 912	11 396	310 132	2 144 440
Капитальные затраты за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.	354 392	898	29 527	384 817
Обесценение активов за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.	–	–	14 763	14 763

Ниже представлен скорректированный показатель EBITDA за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 г. и 2016 г.:

	Год, закончившийся 31 декабря 2017 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
Прибыль за период	269 678	209 725
Итого расходы по налогу на прибыль	55 522	49 814
Финансовые расходы	25 127	34 282
Финансовые доходы	(10 098)	(11 071)
Износ, истощение и амортизация	140 998	129 845
(Убыток) / прибыль от курсовых разниц, нетто	241	(28 300)
Прочие расходы, нетто	7 557	17 982
EBITDA	489 025	402 277
Минус: доля в прибыли ассоциированных и совместных предприятий	(45 504)	(34 116)
Плюс: доля в EBITDA ассоциированных и совместных предприятий	107 446	88 037
ИТОГО СКОРРЕКТИРОВАННАЯ EBITDA	550 967	456 198

41. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В январе 2018 г. Группа привлекла 51,3 млрд руб. в рамках соглашений о предоставлении долгосрочных кредитных линий со сроком погашения в январе 2023 г.

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 ОПБУ США, 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, в соответствии с отраслевой практикой. 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 текущие 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 в 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, NIS, 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 дочерней компании NIS.

Ниже представлена информация по затратам на разведку и разработку месторождений нефти и газа:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
Недоказанные нефтегазовые активы	89 558	68 046
Доказанные нефтегазовые активы	1 584 543	1 423 745
Минус: Накопленный износ, истощение и амортизация	(628 226)	(537 277)
ЧИСТЫЕ КАПИТАЛИЗИРОВАННЫЕ ЗАТРАТЫ НА ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, СВЯЗАННЫЕ С РАЗВЕДКОЙ И ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА	1 045 875	954 514
ДОЛЯ В АССОЦИИРОВАННЫХ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЯХ		
Доказанные нефтегазовые активы	553 553	538 829
Минус: Накопленный износ, истощение и амортизация	(168 373)	(135 809)
Чистые капитализированные затраты на основные средства, связанные с разведкой и добычей нефти и газа	385 180	403 020
ИТОГО КАПИТАЛИЗИРОВАННЫЕ ЗАТРАТЫ КОНСОЛИДИРУЕМЫХ ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЙ И АССОЦИИРОВАННЫХ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЯХ	1 431 055	1 357 534

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 2017 г.	31 декабря 2016 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
Затраты на геологоразведку	20 281	11 711
Затраты на разработку	193 540	223 214
ПОНЕСЕННЫЕ ЗАТРАТЫ	213 821	234 925
ДОЛЯ В КОМПАНИЯХ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ		
Затраты на геологоразведку	608	16
Затраты на разработку	59 877	65 882
ИТОГО ЗАТРАТЫ, ПОНЕСЕННЫЕ КОНСОЛИДИРУЕМЫМИ ОБЩЕСТВАМИ И КОМПАНИЯМИ, УЧИТЫВАЕМЫМИ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ	274 306	300 823

Результаты деятельности, связанной с добычей нефти и газа, за годы, закончившиеся:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
Выручка:		
Продажи	235 645	165 153
Передача	438 921	432 301
ИТОГО ВЫРУЧКА	674 566	597 454
Затраты на добычу	(103 739)	(96 835)
Расходы на геологоразведку	(963)	(1 195)
Износ истощение и амортизация	(107 119)	(83 199)
Налоги, кроме налога на прибыль	(345 160)	(251 711)
ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИЙ ПО ДОБЫЧЕ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	117 585	164 514
Расходы по налогу на прибыль	(39 708)	(32 430)
РЕЗУЛЬТАТЫ ОПЕРАЦИЙ ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА	77 877	132 084
ДОЛЯ В КОМПАНИЯХ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ		
Итого выручка	214 960	172 288
Затраты на добычу	(23 133)	(21 607)
Расходы на геологоразведку	(495)	(533)
Износ, истощение и амортизация	(34 446)	(27 636)
Налоги, кроме налога на прибыль	(87 038)	(65 619)
ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИЙ ПО ДОБЫЧЕ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	69 848	56 893
Расход по налогу на прибыль	(6 188)	(4 301)
РЕЗУЛЬТАТЫ ОПЕРАЦИЙ ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА	63 660	52 592
ИТОГО РЕЗУЛЬТАТЫ ОПЕРАЦИЙ ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА ПО КОНСОЛИДИРУЕМЫМ ОБЩЕСТВАМ И КОМПАНИЯМ, УЧИТЫВАЕМЫМ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ	141 537	184 676

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 доказанных запасов сырой нефти и газа (в млн баррелей и млрд куб. футов, соответственно) согласно оценке независимых инженеров-оценщиков запасов «DeGolyer & MacNaughton»:

Доказанные запасы нефти, млн барр.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
НА НАЧАЛО ГОДА	4 853	4 842
Добыча	(357)	(343)
Приобретение новых запасов	–	–
Пересмотр предыдущих оценок	353	354
НА КОНЕЦ ГОДА	4 849	4 853
Доля меньшинства в доказанных запасах	(35)	(30)
Доказанные запасы, скорректированные на долю меньшинства	4 814	4 823
Доказанные разработанные запасы	2 660	2 707
Доказанные неразработанные запасы	2 189	2 146
ДОЛЯ В КОМПАНИЯХ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ		
НА НАЧАЛО ГОДА	1 451	1 414
Добыча	(99)	(95)
Приобретение новых запасов	–	–
Пересмотр предыдущих оценок	93	132
НА КОНЕЦ ГОДА¹	1 445	1 451
Доказанные разработанные запасы	680	707
Доказанные неразработанные запасы	765	744
ИТОГО ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ КОНСОЛИДИРУЕМЫХ ОБЩЕСТВ И КОМПАНИЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ, НА КОНЕЦ ГОДА	6 294	6 304

1 — Включая неконтролирующую долю участия в «Газпром Ресурс Нортгаз» (82 %).

Доказанные запасы газа, млрд куб. футов	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
НА НАЧАЛО ГОДА	6 387	6 137
Добыча	(579)	(516)
Приобретение новых запасов	–	–
Пересмотр предыдущих оценок	2 977	766
НА КОНЕЦ ГОДА	8 785	6 387
Доля меньшинства в доказанных запасах	(314)	(41)
Доказанные запасы, скорректированные на долю меньшинства	8 471	6 346
Доказанные разработанные запасы	4 150	4 261
Доказанные неразработанные запасы	4 635	2 126
ДОЛЯ В КОМПАНИЯХ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ		
НА НАЧАЛО ГОДА	13 201	13 357
Добыча	(602)	(622)
Приобретение новых запасов	–	–
Пересмотр предыдущих оценок	373	466
НА КОНЕЦ ГОДА¹	12 972	13 201
Доказанные разработанные запасы	7 612	7 254
Доказанные неразработанные запасы	5 360	5 947
ИТОГО ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ КОНСОЛИДИРУЕМЫХ ОБЩЕСТВ И КОМПАНИЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ, НА КОНЕЦ ГОДА	21 757	19 588

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 2017 г.	31 декабря 2016 г.
КОНСОЛИДИРУЕМЫЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ И ДОЛЯ В СОВМЕСТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ		
Поступление денежных средств будущих периодов	10 303 365	9 962 668
Затраты будущих периодов на добычу	(5 945 717)	(5 236 343)
Затраты будущих периодов на разработку	(832 377)	(771 656)
Налог на прибыль будущих периодов	(479 352)	(545 985)
Чистые потоки денежных средств будущих периодов	3 045 919	3 408 684
Движения денежных средств с учетом 10 % ставки дисконтирования	(1 584 751)	(1 759 813)
СТАНДАРТИЗИРОВАННАЯ ОЦЕНКА ДИСКОНТИРОВАННЫХ БУДУЩИХ ЧИСТЫХ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ	1 461 168	1 648 871
ДОЛЯ В КОМПАНИЯХ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ		
Поступление денежных средств будущих периодов	2 662 993	2 550 475
Затраты будущих периодов на добычу	(1 468 966)	(1 346 581)
Затраты будущих периодов на разработку	(217 726)	(217 170)
Налог на прибыль будущих периодов	(157 227)	(156 342)
Чистые потоки денежных средств будущих периодов	819 074	830 382
Движения денежных средств с учетом 10 % ставки дисконтирования	(308 142)	(330 733)
СТАНДАРТИЗИРОВАННАЯ ОЦЕНКА ДИСКОНТИРОВАННЫХ БУДУЩИХ ЧИСТЫХ ДВИЖЕНИЙ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	510 932	499 649
ИТОГО СТАНДАРТИЗИРОВАННАЯ ОЦЕНКА ДИСКОНТИРОВАННЫХ БУДУЩИХ ЧИСТЫХ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ ПО КОНСОЛИДИРУЕМЫМ ОБЩЕСТВАМ И КОМПАНИЯМ, УЧИТЫВАЕМЫМ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ	1 972 100	2 148 520

1 — Включая неконтролирующую долю участия в «Газпром Ресурс Нортгаз» (82 %).

ПРИЛОЖЕНИЕ 3. ИСТОРИЯ КОМПАНИИ

1995

СОЗДАНИЕ ОАО «СИБИРСКАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ»

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации создано ОАО «Сибирская нефтяная компания» («Сибнефть»). Учредителем выступило государство, передав в уставный 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 ООО «Финансовая нефтяная корпорация».

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 и Тюменская области, 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 ее развитии 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 Киргизии, 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», ОАО «ТНК-ВР Холдинг» 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 Naftna Industrija Srbije A.D., Novi Sad (NIS) и контрольного пакета акций Sibir Energy, увеличив долю владения Московским НПЗ и получив доступ к разработке Салымских месторождений. В апреле 2009 г. «Газпром нефть» закрыла сделку по приобретению у Chevron Global Energy завода по производству масел и смазок Chevron Italia S.p.A. в 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 Бафра 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. В частности, была приобретена розничная сеть из 20 АЗС и 9 земельных участков в Казахстане. Компания увеличила свое присутствие и на российском рынке, став участником проекта по разработке перспективных месторождений на севере Ямало-Ненецкого автономного округа, лицензии на разработку которых принадлежат ООО «Север-Энергия». 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 NIS, 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 Бафра в Ираке.

ТОПЛИВО ПРЕМИУМ-КЛАССА

Компания наладила выпуск топлива 4-го 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 Российской Федерации 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 В 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 4-го 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.

ОТКРЫТИЕ ЦУБ «ГЕОНАВИГАТОР»

Для повышения эффективности процесса строительства высокотехнологичных скважин в «Газпромнефти» создан Центр управления бурением «ГеоНавигатор» (ЦУБ). Основа его работы – технология геонавигации, которая заключается в оперативном получении информации о геологической модели месторождения и корректировке траектории скважины в соответствии с ней. Применение современных технологий позволяет без задержки передавать данные в Центр во время бурения. Свежая информация отображается на имеющейся геологической модели месторождения.

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 топлива 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 полимерномодифицированных дорожных битумов под брендом G-Way Styrelf, а также битумных эмульсий на Московском НПЗ.

2014**РАЗВИТИЕ ДОБЫЧНЫХ ПРОЕКТОВ**

Компания получила первую нефть на месторождении Бадра в Ираке и начала коммерческую отгрузку нефти в трубопроводную систему Ирака. Также «Газпром нефть» 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» получила 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 Холдинг» 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, а также новые лицензии в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на участках Юильский-3, Ляминский-6, Северо-Итьяхский-1, Малоюганский и Западно-Зимний.

ДОБЫЧА НЕФТИ

На Приразломном месторождении «Газпром нефтью» добыта миллионная тонна нефти сорта ARCO, на месторождении Бадра – миллионная тонна нефти, а на месторождении Sarqala в Курдском автономном регионе Республики Ирак – первый миллион баррелей коммерческой нефти.

2016**АРКТИЧЕСКИЕ АКТИВЫ**

«Газпром нефть» завершила процесс ввода в эксплуатацию всех своих арктических активов – Приразломного и Новопортовского месторождений, а также месторождений Мессояхской группы. Введен в эксплуатацию морской нефтеналивной терминал «Ворота Арктики» в акватории Обской губы.

ПРОИЗВОДСТВО КАТАЛИЗАТОРОВ

Для реализации проекта по строительству производства катализаторов каталитического крекинга и катализаторов гидропроцессов в структуре Группы «Газпром нефть» учреждено ООО «Газпромнефть – КС». Данный проект по решению рабочей группы Министерства энергетики Российской Федерации получил статус национального.

ПОКУПКА «РОСПОЛИХИМА»

В июне 2016 г. ООО «Газпромнефть – СМ» приобрело 100 % долей Группы компаний «Росполихим», получив таким образом актив с полным циклом производства сложных эфиров.

ПОКУПКА «НОВА-БРИТ»

ООО «Газпромнефть – БМ» приобрело 75 % в уставном капитале ООО «НОВА-Брит» – компании, специализирующейся на выпуске битумопроизводных герметизирующих материалов под брендом «БРИТ®» для строительства, ремонта и содержания автомобильных дорог, аэродромов и др.

2017**ОТКРЫТИЕ МЕСТОРОЖДЕНИЙ**

Компания «Газпромнефть-Сахалин» завершила бурение и испытание поисково-оценочной скважины на Аяшском лицензионном участке на шельфе Охотского моря. Поисковая скважина подтвердила нефтеносность Аяшской структуры, показала коммерческие притоки и дала окончательное доказательство того, что на Дальнем Востоке открыто новое перспективное нефтяное месторождение. Геологические запасы месторождения, получившего название «Нептун», составляют порядка 255 млн т н. э.

В конце 2017 г. на перспективном лицензионном участке в Кондинском районе Ханты-Мансийского автономного округа – Югры было открыто месторождение, которому присвоено имя Александра Жагрина – бывшего главы дирекции по добыче компании. Извлекаемые запасы нефти C1+C2 нового актива, поставленные на баланс Государственной комиссии по запасам полезных ископаемых, первоначально составляли 25 млн т н. э. Позднее по результатам проведенной государственной экспертизы они были увеличены до 31 млн т н. э.

ОТДАЛЕННАЯ ГРУППА МЕСТОРОЖДЕНИЙ

«Газпромнефть – ННГ» завершила бурение и испытание первой эксплуатационной скважины на Западно-Чатылькинском месторождении, которое является частью отдаленной группы месторождений в южной части Ямало-Ненецкого автономного округа. Стартовый дебит первой эксплуатационной скважины Западно-Чатылькинского месторождения превысил 500 т/сут.

НАЦИОНАЛЬНЫЙ ПРОЕКТ «ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ЦЕНТР БАЖЕН»

Министерство энергетики Российской Федерации присвоило статус национального проекту «Создание комплекса отечественных технологий и высокотехнологичного оборудования разработки запасов баженовской свиты». Основные исследовательские работы будут выполнены до 2021 г. Системную отработку и испытание новых отечественных технологий предполагается проводить на базе Центра разработки технологий добычи ТРИЗ, который «Газпром нефть» создает на территории Ханты-Мансийского автономного округа – Югры вместе с администрацией округа.

ЦЕНТР УПРАВЛЕНИЯ ДОБЫЧЕЙ

«Газпромнефть-Хантос» запустила Центр управления добычей (ЦУД), созданный в рамках программы «Цифровое месторождение». Центр объединил ранее разработанные в компании решения по повышению эффективности отдельных производственных процессов добычи в единую интегрированную среду.

МЕСТОРОЖДЕНИЕ БАДРА

«Газпром нефть Бадра» начала промышленную эксплуатацию установки комплексной подготовки газа (УКПГ) мощностью 1,6 млрд м³ в год на месторождении Бадра в Ираке. Сухой товарный газ, подготовленный на месторождении, транспортируется по стокилометровому трубопроводу на электростанцию Аз-Зубайдия, которая снабжает электроэнергией несколько провинций Ирака, в том числе столицу государства – Багдад.

НПЗ ПАНЧЕВО

Компания NIS (Naftna Industrija Srbije A.D., Novi Sad, 56,15 % акций которой принадлежит «Газпром нефти») начала строительство нового комплекса глубокой переработки с технологией замедленного коксования на нефтеперерабатывающем заводе в Панчево. Это ключевой проект второго этапа масштабной программы модернизации перерабатывающих мощностей NIS. Общая сумма инвестиций в новый проект превысит 300 млн евро.

ЦЕНТР УПРАВЛЕНИЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬЮ

«Газпром нефть» создала в Санкт-Петербурге Центр управления эффективностью нефтепереработки и сбыта (ЦУЭ). Стратегическая цель проекта – построение единой цифровой платформы управления эффективностью цепочки добавленной стоимости от поступления нефти на нефтеперерабатывающие заводы до реализации нефтепродуктов конечному потребителю.

НИЗКОВЯЗКИЕ МАСЛА ДЛЯ БУРЕНИЯ

«Газпромнефть – СМ», оператор бизнеса масел «Газпром нефти», первой среди российских компаний приступила к выпуску базовых масел низкой вязкости для производства буровых растворов по собственной технологии. Ассортимент включает четыре наименования импортозамещающей продукции под маркой Gazpromneft Drilline с общим объемом производства до 5 тыс. т в год.

МАСШТАБНЫЙ ЭКОЛОГИЧЕСКИЙ ПРОЕКТ

«Газпром нефть» завершила строительство инновационного комплекса биологических очистных сооружений «Биосфера» на Московском НПЗ. «Биосфера» – проект комплексной программы модернизации нефтеперерабатывающих активов «Газпром нефти», одним из приоритетов которой является снижение нагрузки на окружающую среду. Инвестиции «Газпром нефти» в проект составили 9 млрд руб.

САМЫЙ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНЫЙ РАБОТОДАТЕЛЬ

«Газпром нефть» заняла первое место в рейтинге самых привлекательных работодателей России 2017 г. по версии международной премии Randstad Award. Исследования, проведенные в рамках Randstad Award, говорят о том, что наряду с финансовой стабильностью и гарантией долгосрочной занятости для соискателей и действующих сотрудников важно иметь возможность развиваться, решать интересные задачи.

ПРИЛОЖЕНИЕ 4. СТРУКТУРА ГРУППЫ «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»¹

ДОБЫЧА

- «Газпромнефть-ННГ»
- ООО «Газпромнефть-Хантос»
- ООО «Газпромнефть-Восток»
- ООО «Меретояханефтегаз»
- ООО «Заполярье»
- ООО «Газпромнефть-Ангара»
- ООО «Газпромнефть-Сахалин»
- ООО «Газпромнефть-Оренбург»
- ООО «ЮГРА-ИНТЭК»
- АО «ЮУНГ»
- ООО «Газпромнефть - Ямал»
- ООО «Газпром нефть шельф»
- ООО «Газпромнефть - Заполярье»
- ООО «ГПН-Развитие»
- ЗАО «Ханты-Мансийский нефтегазовый союз» (СП)
- ОАО «НГК «Славнефть» (СП)
- АО «Томскнефть» ВНК (СП)
- АО «АРКТИКГАЗ» (СП)
- АО «Мессояханефтегаз» (СП)
- Salym Petroleum Development N.V. (СП)
- Gazprom Neft Badra B.V.
- Gazprom Neft Middle East B.V.

СЕРВИСНЫЕ КОМПАНИИ

- ОАО «Газпромнефть-ННГФ»
- ООО «ГПН-Нефтесервис»
- ООО «ННГА»
- ООО «НТН»
- ООО «НЭН»
- ООО «ННГС»
- ООО «Газпромнефть – Энергосервис»
- ООО «Нефтехимремонт»
- ООО «РМЗ «ГПН-ОНПЗ»
- ООО «Автоматика-сервис»

ПЕРЕРАБОТКА

- АО «Газпромнефть – МНПЗ»
- АО «Газпромнефть - ОНПЗ»
- ОАО «Славнефть - ЯНОС» (СП)

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

- Gazprom Neft Trading Gmbh
- ООО «Газпромнефть-Центр»
- ЗАО «Мунай-Мырза»
- ОсОО «Газпром нефть Азия»
- ПАО «Газпромнефть-Тюмень»
- ООО «Газпромнефть-Тюмень»
- ООО «Газпромнефть – Красноярск»
- АО «Газпромнефть-Урал»
- АО «Газпромнефть – Северо-Запад»
- АО «Газпромнефть-Ярославль»
- АО «Газпромнефть-Транспорт»
- АО «Газпромнефть-Новосибирск»
- ООО «Газпромнефть-Новосибирск (АЗС)»
- ИООО «Газпромнефть-Белнефтепродукт»
- ООО «Газпромнефть - Таджикистан»
- ТОО «Газпромнефть – Казахстан»
- ОсОО «Альянс-Ойл-Азия»
- ООО «Газпромнефть – Корпоративные продажи»
- АО «Газпромнефть – Мобильная карта»
- ООО «Моснефтепродукт»
- ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»
- АО «Газпромнефть-Альтернативное топливо»
- АО «Газпромнефть-Терминал»
- АО «Универсал-нефть»
- ООО «Газпромнефть-Омск (НБ)»

СМАЗОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ И НЕФТЕХИМИЯ

- ООО «Газпромнефть – СМ»
- АО «Газпромнефть МЗСМ»
- Gazprom Neft Lubricants Italia S.p.A.
- ООО «ГАЗПРОМНЕФТЬ ЛУБРИКАНТС УКРАИНА»
- ООО «Газпромнефть – БМ»
- ООО «Газпромнефть - КС»
- ЗАО «ГПН - РЗБМ»
- ООО «НОВА-БРИТ»
- ООО «Полиэфир»
- ООО «БСВ-ХИМ»
- ООО «Совхимтех»
- АО «Сибгазполимер» (СП)
- ТОО «Газпромнефть - Битум Казахстан»

¹ — С учетом изменений, произошедших после отчетной даты.

ЗАПРАВКА АВИАЦИОННЫМ ТОПЛИВОМ

- АО «Газпромнефть-Аэро»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Мурманск»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Кемерово»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Шереметьево»
- ООО «ТЭК «Северо-Запад» (СП)
- АО «Совэкс» (СП)
- ТОО «Газпромнефть-Аэро Астана» (СП)
- ООО «Газпромнефть-Аэро Душанбе» (СП)
- ООО «Газпромнефть-Аэро Томск» (СП)
- ООО «Газпромнефть-Аэро Брянск»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Кыргызстан» (СП)
- ООО «ТЭК Енисей» (СП)
- ООО «Газпромнефть-Аэро Чита»
- ООО «Аэро ТО»
- АО «Газпромнефть-Аэро Новосибирск» (СП)
- АО «ТЭК «Славнефть-Туношна» (СП)
- ООО «ТЭК Омск (Центральный)» (СП)

БУНКЕРОВКА

- ООО «Газпромнефть Марин Бункер»
- ООО «Газпромнефть Шиппинг»
- ООО «Газпромнефть Терминал СПб»
- GAZPROMNEFT MARINE BUNKER BALKAN S.A.
- AS Baltic Marine Bunker
- ООО «ННК»
- ООО «Новороснефтесервис»

МНОГОПРОФИЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

- Naftna Industrija Srbije A.D., Novi Sad

ПРОЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

- ООО «Алтайское Подворье»
- АО «МФК Лахта Центр»
- ООО «ГПН-Финанс»
- ООО «ГПН-Энерго»
- ООО «ГПН-ЭС»
- ООО «Газпромнефть НТЦ»
- ООО «ГПН-Инвест»
- ООО «Газпромнефть Бизнес-сервис»
- ООО «Комплекс Галерная 5»
- ООО «Газпромнефть-Логистика»
- ООО «ИТСК»
- ООО «Газпромнефть-Снабжение»
- АО «Арктик Медиа»
- Gazprom Neft International S.A.
- Gazprom Neft Finance B.V.
- Gazprom Neft Downstream B.V.
- Gazprom Neft Business Service B.V.
- ООО «ТК-БА» (СП)
- ООО «ННК» (СП)

ПРИЛОЖЕНИЕ 5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении ¹	Ед. изм.	Объем потребления, руб.
Электрическая энергия	–	тыс. МВт • ч	3 678 433,19

Потребление иных энергетических и тепловых ресурсов в бухгалтерском учете ПАО «Газпром нефть» не отражено.

¹ — В учете ПАО «Газпром нефть» расходы на электрическую энергию за 2017 г. отражены в составе услуг аренды по договору аренды помещений.

ПРИЛОЖЕНИЕ 6. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ НЕФТЯНОЙ ОТРАСЛИ

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

Показатели	2016	2017	Δ, %
ЭКСПОРТНАЯ ТАМОЖЕННАЯ ПОШЛИНА (ДОЛЛ. США / Т)			
Нефть	75,61	86,74	14,7
Светлые нефтепродукты	30,21	25,99	(14)
Дизельное топливо	30,21	25,99	(14)
Бензин	46,07	25,99	(43,6)
Нафта	53,63	47,67	(11,1)
Темные нефтепродукты	61,96	86,74	(40)
НАЛОГ НА ДОБЫЧУ ПОЛЕЗНЫХ ИСКОПАЕМЫХ (РУБ/Т)			
Нефть	5 770	8 134	41

СТАВКИ ВЫВОЗНОЙ ТАМОЖЕННОЙ ПОШЛИНЫ НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ

Ставки вывозной таможенной пошлины на нефть и нефтепродукты рассчитываются Министерством экономического развития Российской Федерации 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

В соответствии с п. 4 ст. 3.1 Закона Российской Федерации от 21 мая 1993 г. № 5003-1 «О таможенном тарифе» 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 % x (P – 109,50)
146,00 < P ≤ 182,50	12,78 + 45 % x (P – 146,00)
> 182,50	29,20 + 42 % x (P – 182,50) на 2016 г. 29,20 + 30 % x (P – 182,50) с 2017 г.

Нефть, экспортируемая в Республику Казахстан и Республику Беларусь, не облагается вывозной таможенной пошлиной на нефть. С 17 января 2017 г. от вывозных таможенных пошлин освобождается нефть, экспортируе-

мая в Киргизию для внутреннего потребления в объемах, предусмотренных индикативными балансами.

В соответствии с Федеральным законом Российской Федерации 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:

■ Ст = (P – 182,5) x K – 56,57 – 0,14 x P, где P – цена на нефть Urals (долл. США / т), а K – природный коэффициент, равный 36 % в 2016 г. и 30 % с 2017 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 территориях 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 соответствии с п. 1.1 ст. 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 55° с. ш.), в российской части дна Каспийского моря;

■ до 31 марта 2042 г. – для месторождений, расположенных на 50 % и более своей площади в Черном море (глубина более 100 м), Охотском море (севернее 55° с. ш.), Баренцевом море (южнее 72° с. ш.);

■ неограниченно – для месторождений, расположенных на 50 % и более своей площади в Карском море, Баренцевом море (севернее 72° с. ш.), восточной Арктике (море Лаптевых, Восточно-Сибирское море, Чукотское море, Берингово море).

В соответствии с п. 5 ст. 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.

ВЫВОЗНАЯ ТАМОЖЕННАЯ ПОШЛИНА НА НЕФТЕПРОДУКТЫ

В соответствии со ст. 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 Республику Казахстан, Республику Беларусь и Киргизию (до 31 декабря 2016 г.), не облагаются вывозной таможенной пошлиной. В соответствии со статьей 6.1 Соглашения с Республикой Казахстан с 1 января 2014 года запрещается вывоз из Российской Федерации в Республику Казахстан нефтепродуктов согласно перечню, являющемуся приложением № 2 к Соглашению. Также в объемах индикативных балан-

сов от вывозных таможенных пошлин освобождаются нефтепродукты, экспортируемые в Таджикистан, Армению и Киргизию, с 13 ноября 2013 г., 19 января 2015 г. и 17 января 2017 г. соответственно.

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

■ Стнп = K x Стн, где Стн – ставка вывозной таможенной пошлины на нефть сырую, а K – расчетный коэффициент в отношении отдельной категории нефтепродуктов.

КОЭФФИЦИЕНТЫ ДЛЯ РАСЧЕТА СТАВОК ВЫВОЗНЫХ ТАМОЖЕННЫХ ПОШЛИН НА НЕФТЕПРОДУКТЫ

Нефтепродукты	2016	с 2017 г.
Легкие и средние дистилляты		
Дизельное топливо	0,4	0,3
Масла смазочные		
Нафта	0,71	0,55
Бензин	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 ст. 193 Налогового кодекса Российской Федерации установлены следующие ставки акцизов на нефтепродукты.

АКЦИЗЫ НА НЕФТЕПРОДУКТЫ (РУБ/Т)

Нефтепродукты	2016		2017	2018		2019	2020
	01.01–31.03	01.04–31.12		01.01–30.06	01.07–31.12		
Бензин							
Ниже класса 5	10 500	13 100	13 100	13 100	13 100	13 100	13 100
Класс 5	7 530	10 130	10 130	11 213	11 892	12 314	12 752
Прямогонный	10 500	13 100	13 100	13 100	13 100	13 100	13 100
Дизельное топливо	4 150	5 293	6 800	7 665	8 258	8 541	8 835
Моторные масла	6 000	6 000	5 400	5 400	5 400	5 400	5 400
Средние дистилляты	4 150	5 293	7 800	8 662	8 662	9 241	9 535

НАЛОГ НА ДОБЫЧУ ПОЛЕЗНЫХ ИСКОПАЕМЫХ

В соответствии со ст. 342 Налогового кодекса Российской Федерации установлены следующие формулы для определения ставки налога на добычу полезных ископаемых (НДПИ) на нефть.

ИЗМЕНЕНИЕ НДПИ С 2016 ГОДА

Налог	2016	с 2017 г.
НДПИ на нефть	857 х Кц – Дм	919 х Кц – Дм

Дм = Кндпи х Кц х (1 – Кв х Кз х Кд х Кдв х Ккан) на 2016 г.

Дм = Кндпи х Кц х (1 – Кв х Кз х Кд х Кдв х Ккан) – Кк с 2017 г.

Кндпи = 559 с 2016 г.

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

Кц = (Ц – 15) х Р / 261, где Ц – среднемесячная цена Urals на Роттердамской и Средиземноморской биржах (долл. США / барр.) и Р – 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 всех категорий 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: $K_v = 3,8 - 3,5 \times N/V$. 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 НДПИ для малых участков недр. В случае если величина начальных извлекаемых запасов нефти (V_z – начальные извлекаемые запасы нефти всех категорий 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 НДПИ 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 всех категорий 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 НДПИ на нефть на участках недр, расположенных полностью или частично в регионах со сложными природно-климатическими и геологическими условиями (в частности, на полуострове Ямал в Ямало-Ненецком автономном округе, в Иркутской области, Республике 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 срока применения налоговой льготы Ккан принимается равным 1.

Кк устанавливается равным 306 на 2017 г., 357 на 2018 г., 428 на 2019–2020 гг., 0 с 2021 г.

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.

В соответствии с п. 2.1 ст. 342 и п. 6 ст. 338 Налогового кодекса Российской Федерации (с учетом положений Федерального закона от 27 ноября 2017 г. № 335-ФЗ) для нефти, добытой на новом морском месторождении, установлены следующие адвалорные ставки НДПИ (в % от стоимости):

- 30 % до истечения 5 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 7 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 морях, Охотском море (южнее 55° с. ш.), в российской части дна Каспийского моря;
- 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 55° с. ш.), в Черном море (глубина более 100 м), Баренцевом море (южнее 72° 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 72° с. ш.), восточной Арктике (море Лаптевых, Восточно-Сибирское, Чукотское, Берингово моря).

ЭФФЕКТИВНАЯ СТАВКА НДПИ НА НЕФТЬ ПО ГРУППЕ

Ставки	2016	2017	Δ, %
Общеустановленная ставка НДПИ на нефть (руб/т)	5 770	8 134	41
Эффективная ставка НДПИ на нефть (с учетом применения Кв, Кз, Кд, Кдв и Ккан) (руб/т)	5 149	6 825	32,6
Отклонение эффективной ставки НДПИ на нефть от общеустановленной (руб/т)	621	1 309	
Отклонение эффективной ставки НДПИ на нефть от общеустановленной (%)	10,8	16,1	

По итогам 12 месяцев 2017 г. эффективная ставка НДПИ на нефть составила 6 825 руб/т, что на 1 309 руб/т ниже средней общеустановленной ставки в соответствии с налоговым законодательством. Данное отклонение обусловлено влиянием установленных налоговым законодательством льгот по НДПИ на нефть, в том числе понижающих коэффициентов Кв, Кз, Кд, Кдв и Ккан.

НДПИ НА ПРИРОДНЫЙ ГАЗ И ГАЗОВЫЙ КОНДЕНСАТ

В соответствии со ст. 342 Налогового кодекса Российской Федерации установлены следующие ставки НДПИ на газ горючий природный и газовый конденсат.

НДПИ НА ПРИРОДНЫЙ ГАЗ И ГАЗОВЫЙ КОНДЕНСАТ

Природный газ (руб. / тыс. м³)	35 х Еут х Кс + Тг
Газовый конденсат (руб/т)	42 х Еут х Кс х Ккм

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. Данный коэффициент предусматривает снижение ставки НДПИ 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 ФСТ и ФАС России, на 2016–2017 гг. принимается равным 0).

Ккм – корректирующий коэффициент, равный 5,5 на 2016 г. и 6,5/Кг с 2017 г., где Кг — коэффициент, характеризующий экспортную доходность единицы условного топлива.

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 НДПИ на нефть и природный газ).

ВИДЫ НАЛОГОВЫХ ЛЬГОТ

Налоговые льготы, применявшиеся в течение 2017 г.	Применимость к Группе
НДПИ НА ПРИРОДНЫЙ ГАЗ	
Понижающий коэффициент Кс к ставке НДПИ	АО «Газпромнефть – ННГ» ООО «Газпромнефть-Ямал» ООО «Газпромнефть-Оренбург»
НДПИ НА НЕФТЬ	
Понижающий коэффициент Кз к ставке НДПИ	АО «Газпромнефть – ННГ» ООО «Газпромнефть-Оренбург»
Понижающий коэффициент Кв к ставке НДПИ	АО «Газпромнефть – ННГ» ООО «Газпромнефть-Восток» АО «ЮУНГ»
Понижающий коэффициент Кд к ставке НДПИ	АО «Газпромнефть – ННГ» ООО «Газпромнефть-Восток» ООО «Заполярье» ООО «Газпромнефть-Хантос»
Понижающий коэффициент Кдв к ставке НДПИ	АО «Газпромнефть – ННГ» ООО «Газпромнефть-Восток»
Понижающий коэффициент Ккан к ставке НДПИ	ПАО «Газпром нефть» ООО «Газпромнефть-Ангара» ООО «Газпромнефть-Ямал»
Ставка 0 руб. при добыче нефти из залежей баженовских продуктивных отложений	ООО «Газпромнефть-Хантос» АО «Газпромнефть – ННГ»

Налоговые льготы, применявшиеся в течение 2017 г.	Применимость к Группе
Пониженная ставка НДПИ при добыче на новом морском месторождении, расположенном в Печорском море	ООО «Газпром нефть шельф»
НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ	
Применение пониженной ставки в размере 16 % (льгота 4 % в соответствии с региональным законодательством ХМАО)	ООО «Газпромнефть-Хантос»
Применение пониженной ставки в размере 17 % (льгота 3 % в соответствии с региональным законодательством ХМАО)	АО «Газпромнефть – ННГ»
Применение пониженной ставки в размере 17 % (льгота 3 % в соответствии с региональным законодательством Оренбургской области)	АО «ЮУНГ»
Применение пониженной ставки в размере 16,5% (льгота 3,5% в соответствии с региональным законодательством ЯНАО)	АО «Газпромнефть – ННГ» ООО «Заполярье»

Применение пониженной ставки в размере 19,475 % (льгота 0,525 % в соответствии с региональным законодательством Тюменской области)	ООО «Газпромнефть-Хантос»
Применение пониженной ставки в размере 16,5 % (льгота 3,5 % в соответствии с региональным законодательством г. Санкт-Петербурга)	ПАО «Газпром нефть» АО «Газпромнефть-Аэро» ООО «Газпромнефть НТЦ» ООО «Газпромнефть-Развитие» ООО «Газпромнефть Бизнес-сервис» ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» ООО «Газпромнефть Марин Бункер» ООО «Газпром нефть шельф» ¹

НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО

Освобождение от налога на имущество в отношении месторождений, введенных в разработку после 1 января 2011 г. (в соответствии с региональным законодательством ХМАО)	ООО «Газпромнефть-Хантос»
Применение пониженной ставки в размере 1,1 % в отношении имущества, созданного/приобретенного при реализации инвестиционных проектов в ЯНАО (в соответствии с региональным законодательством ЯНАО)	АО «Газпромнефть – ННГ» 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)	ООО «Газпромнефть-Оренбург»
Освобождение от уплаты налога на имущество в отношении имущества, созданного/приобретенного, а также введенного в эксплуатацию в рамках реализации инвестиционных проектов в размере 50 % от суммы налога, зачисляемой в бюджет Томской области (в соответствии с региональным законодательством Томской области)	ООО «Газпромнефть-Восток»

¹ — В части прочей деятельности, относящейся к КГН ПАО «Газпром».

ПРИЛОЖЕНИЕ 7. ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В КАЧЕСТВЕ МЕТОДОЛОГИИ, ПО КОТОРОЙ ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ПРОВОДИЛАСЬ ОЦЕНКА СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПОВ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, ЗАКРЕПЛЕННЫХ КОДЕКСОМ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ БАНКА РОССИИ, ИСПОЛЬЗОВАЛИСЬ РЕКОМЕНДАЦИИ, ЗАКРЕПЛЕННЫЕ В ПИСЬМЕ БАНКА РОССИИ ОТ 17 ФЕВРАЛЯ 2016 Г. № ИН-06-52/8 «О РАСКРЫТИИ В ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ОТЧЕТА О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ».

 Полный текст Отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления представлен на сайте Компании: <http://ir.gazprom-neft.ru/>

Сведения о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления были рассмотрены Советом директоров ПАО «Газпром нефть» в составе Годового отчета за 2017 г. на заседании Совета директоров 20 апреля 2018 г. (Протокол от 21.04.2018 № ПТ-01/21).

С учетом требований п. 70.4. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России 30 декабря 2014 г. № 454-П, ниже изложены ключевые принципы и рекомендации Кодекса, которые ПАО «Газпром нефть» не соблюда-

ются либо соблюдаются не в полной мере, а также приведены объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления.

№	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.			
1.1.5.	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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Функции счетной комиссии ПАО «Газпром нефть» осуществляет регистратор АО «Драга», отношения с которым регулируются заключенным договором. На проведение каждого Общего собрания акционеров с регистратором заключается отдельный договор, условия которого не препятствуют любому акционеру Компании до завершения собрания обратиться к представителям регистратора с просьбой предоставить ему копию заполненного бюллетеня. В договор с регистратором на проведение годового Общего собрания акционеров в 2017 г. включена дополнительная обязанность регистратора о заверении копии заполненного бюллетеня по требованию участника Общего собрания акционеров.

№	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.	СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ЯВЛЯЕТСЯ ЭФФЕКТИВНЫМ И ПРОФЕССИОНАЛЬНЫМ ОРГАНОМ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА, СПОСОБНЫМ ВЫНОСИТЬ ОБЪЕКТИВНЫЕ НЕЗАВИСИМЫЕ СУЖДЕНИЯ И ПРИНИМАТЬ РЕШЕНИЯ, ОТВЕЧАЮЩИЕ ИНТЕРЕСАМ ОБЩЕСТВА И ЕГО АКЦИОНЕРОВ.			
2.3.2.	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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Не соблюдается в части того, что акционерам в материалах к Общему собранию акционеров не была представлена информация о соответствии кандидата критериям независимости.

№	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. В СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ВХОДИТ ДОСТАТОЧНОЕ КОЛИЧЕСТВО НЕЗАВИСИМЫХ ДИРЕКТОРОВ.				
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.	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. 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. 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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Не соблюдается в части п. 3. В 2018 г. планируется утверждение Положения о Совете директоров в новой редакции, в котором данное положение будет предусмотрено.
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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	Независимые директора составляют менее одной трети состава Совета директоров (15%). Совет директоров в основном сформирован из представителей контролирующего акционера – ПАО «Газпром», который владеет 95,68 % акций Компании.
2.4.4.	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении общественно значимых 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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Независимые директора проводят оценку существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, в рамках анализа материалов, направляемых членам Совета директоров. Специальных результатов такой оценки независимые директора Совету директоров не представляли.
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.	1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Не соблюдается в части того, что Председатель Совета директоров не является независимым директором. Председатель Совета директоров имеет безупречную деловую и личную репутацию, а также значительный опыт работы на руководящих должностях. Функции Председателя Совета директоров закреплены Уставом и Положением о Совете директоров.

№	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. 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.	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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Не соблюдается в части п. 1. В Комитет по аудиту не входят независимые директора. 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.
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.	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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Не соблюдается в части того, что в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям входит только один независимый директор. Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям является представителем основного акционера – ПАО «Газпром».
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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	В Компании создан Комитет по кадрам и вознаграждениям, в состав которого входит один независимый директор.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.4.	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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	В 2017 г. Совет директоров не рассмотрел отчеты о работе комитетов. Отчеты о работе комитетов рассмотрены в 2016 г. и будут рассмотрены в 2018 г. Вопрос о дополнительных комитетах Советом директоров также не рассматривался.
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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Не соблюдается в части того, что комитеты Совета директоров возглавляют не независимые директора.
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.	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. 2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Не соблюдается в части п. 2. Результаты самооценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на заочном заседании Комитета по кадрам и вознаграждениям 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
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).	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов Компанией не привлекалась внешняя организация. В планах Компании предусмотреть один раз в три года проведение оценки работы Совета директоров с привлечением внешних организаций.
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.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре. 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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Частично не исполняется в части п. 1. В ПАО «Газпром нефть» обязанности корпоративного секретаря осуществляет Секретарь Совета директоров. Функции Секретаря Совета директоров раскрыты в Положении о Совете директоров ПАО «Газпром нефть».
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.				
4.1.2.	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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	В 2017 г. Комитет по кадрам и вознаграждениям рассмотрел вопросы вознаграждения членам Совета директоров и членам Ревизионной комиссии и представил свои рекомендации Совету директоров.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2. 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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	Компания выплачивает годовое вознаграждение членам Совета директоров, рассчитанное от показателя прибыли. Компания не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета директоров или комитетов Совета директоров. Компания не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.
6.1. ОБЩЕСТВО И ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЯВЛЯЮТСЯ ПРОЗРАЧНЫМИ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ, ИНВЕСТОРОВ И ИНЫХ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ ЛИЦ.				
6.1.2.	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 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). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Не соблюдается в части п. 3. Компания не получила меморандум от контролирующего акционера относительно его планов в отношении корпоративного управления в ПАО «Газпром нефть».
7.1. ДЕЙСТВИЯ, КОТОРЫЕ В ЗНАЧИТЕЛЬНОЙ СТЕПЕНИ ВЛИЯЮТ ИЛИ МОГУТ ПОВЛИЯТЬ НА СТРУКТУРУ АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА И ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ ОБЩЕСТВА И, СООТВЕТСТВЕННО, НА ПОЛОЖЕНИЕ АКЦИОНЕРОВ (СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ), ОСУЩЕСТВЛЯЮТСЯ НА СПРАВЕДЛИВЫХ УСЛОВИЯХ, ОБЕСПЕЧИВАЮЩИХ СОБЛЮДЕНИЕ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ, А ТАКЖЕ ИНЫХ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ СТОРОН.				
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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	Указанная процедура не закреплена во внутренних документах Компании, и у Компании не происходило существенных корпоративных событий с момента принятия нового Кодекса корпоративного управления. Компания планирует разработать процедуру в рамках регламента работы Совета директоров, в соответствии с которой независимые директора будут обязаны заявлять о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.3.	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.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Не соблюдается в части того, что пороги установлены не в Уставе, а во внутреннем документе Компании. Советом директоров утвержден Порядок совершения сделок ПАО «Газпром нефть», определяющий сделки, которые подлежат согласованию с Советом директоров Компании. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.
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.				
7.2.2.	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Не соблюдается в части п. 3. Внутренние документы Компании предусматривают перечень оснований, по которым члены Совета директоров ПАО «Газпром нефть» и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Компании только в рамках законодательства Российской Федерации.

ПРИЛОЖЕНИЕ 8. ПЕРЕЧЕНЬ КРУПНЫХ СДЕЛОК И СДЕЛОК С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ

КРУПНЫЕ СДЕЛКИ

В 2017 г. сделки, признаваемые крупными в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», ПАО «Газпром нефть» не совершались.

Уставом Компании не установлены иные сделки, на совершение которых распространяется порядок одобрения крупных сделок.

СДЕЛКИ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ

В отчетном 2017 г. ПАО «Газпром нефть» совершались сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения которых предусмотрена главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах».

Информация о совершенных в 2017 г. сделках содержится в Отчете о заключенных ПАО «Газпром нефть» в 2017 г. сделках, в совершении которых имеется заинтересованность (далее – Отчет), утвержденном 20 апреля 2018 г. Советом директоров (Протокол № ПТ-0102/21 от 23.04.2018).

 Отчет о заключенных ПАО «Газпром нефть» в 2017 г. сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, представлен на сайте Компании: ir.gazprom-neft.ru/sobranie-akcionerov

ПРИЛОЖЕНИЕ 9. ГЛОССАРИЙ

А

АДР
американские депозитарные расписки

АЗС
автозаправочная станция

АСП (технология)
метод повышения нефтеотдачи, в основе которого лежит идея закачки в пласт смеси, состоящей из анионного поверхностно-активного вещества, соды и полимера (от англ. ASP – Alkaline, Surfactant, Polymer (щелочь, ПАВ, полимер))

АТО
авиатопливное обеспечение

Б

Б. П.
базисный пункт

БАНК РОССИИ
Центральный банк Российской Федерации

БЛПС
Блок логистики, переработки и сбыта

БРД
Блок разведки и добычи

В

ВВП
валовой внутренний продукт

ВИНК
вертикально интегрированная нефтяная компания

Г

ГЗ
гражданская защита

ГНКТ
гибкая насосно-компрессорная труба – бесшовная стальная труба, которая наматывается на катушку и может быть спущена в любую нефтяную или газовую скважину. Используется для закачки бурового раствора, устранения отложений, размещения инструментов, выполнения специализированных операций.

ГРП
гидравлический разрыв пласта

ГРР
геолого-разведочные работы

ГСМ
горюче-смазочные материалы

ГТМ
геолого-технические мероприятия

ГТЭС
газотурбинная электростанция

Д

ДО
дочернее общество

ДКС
дожимная компрессорная станция

Е

ЕГДП
единицы, генерирующие денежные потоки

И

ИСУР
интегрированная система управления рисками

ИГИ
инженерно-геологические изыскания

К

КД
корпоративные действия

КПГ
компримированный природный газ

КПЭ
ключевые показатели эффективности

КРС
капитальный ремонт скважины

М

МЛСП
Морская ледостойкая стационарная платформа «Приразломная»

ММВБ
московская межбанковская валютная биржа, или Московская биржа

МСФО
международные стандарты финансовой отчетности

МГРП
Многостадийный гидроразрыв пласта

МЭА
Международное энергетическое агентство

Н

н. т.
натуральное топливо

н. э.
нефтяной эквивалент

НГКМ
нефтегазоконденсатное месторождение

НДПИ
налог на добычу полезных ископаемых

НДС
налог на добавленную стоимость

НИОКР
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

НК
нефтяная компания

НП
некоммерческое партнерство

НПЗ
нефтеперерабатывающий завод

О

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. п.
процентный пункт

ПАВ
поверхностно-активные вещества

ПБВ
полимер-битумные вяжущие

ПМБ
полимерно-модифицированные дорожные битумы

ПНГ
попутный нефтяной газ

ПЭБ
промышленная и экологическая безопасность

Предиктивная аналитика
(предсказательная, прогнозная аналитика) – класс методов анализа данных, концентрирующий на прогнозировании будущего поведения объектов и субъектов с целью принятия оптимальных решений

Р

РСБУ
российские стандарты бухгалтерского учета

С

СК
спортивный клуб

СМР
строительно-монтажные работы

СРР
сейсморазведочные работы

СНГ
Содружество Независимых Государств (бывшие республики СССР, кроме Латвии, Литвы, Грузии и Эстонии)

СТО
станция технического обслуживания

СУГ
сжиженные углеводородные газы

СУОД
система управления операционной деятельностью

США
Соединенные Штаты Америки

Т

ТЭК
топливозаправочный комплекс

У

УКПГ
установка комплексной подготовки газа

УПН
установка подготовки нефти

УЭЦН
установка электрического центробежного насоса

Х

ХК
хоккейный клуб

ХМАО
Ханты-Мансийский автономный округ

Ц

ЦПС
центральный пункт сбора (подготовки нефти)

Ш

ШФЛУ
широкая фракция легких углеводородов

Э

ЭКА
Экспортное кредитное агентство

ЭРА
электронная разработка активов

Я

ЯНАО
Ямало-Ненецкий автономный округ

Д

D&O
страхование ответственности директоров и должностных лиц (англ. Directors and Officers Liability Insurance)

Е

ЕБИТ
прибыль до вычета процентов и налогов. Данный показатель финансового результата организации является промежуточным между валовой и чистой прибылью (англ. Earnings Before Interest and Taxes)

ЕБИТДА
прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации (сокр. от англ. Earnings Before Interest, Taxes, Ddepreciation and Amortization)

Л

LIBOR
средневзвешенная процентная ставка по межбанковским кредитам (англ. London Interbank Offered Rate – Лондонская межбанковская ставка предложения)

LTIFR
коэффициент частоты травм с временной потерей трудоспособности (англ. Lost Time Injury Frequency Rate)

М

MD&A
ежеквартальная управленческая отчетность (англ. Management’s Discussion and Analysis of Financial Condition and Results of Operations)

Н

NIS
Naftna Industrija Srbije A.D., Novi Sad

Р

ROACE
доход на средний используемый капитал, то есть отношение чистой прибыли за вычетом дивидендов по акциям к среднему обыкновенному акционерному капиталу (англ. Return on Average Capital Employed)

С

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)

Р

PRMS-SPE
наиболее распространенная в мире система оценки запасов углеводородов (англ. Petroleum Resources Management System), разработана Обществом инженеров-нефтяников (Society of Petroleum Engineers, SPE). Система учитывает не только возможность обнаружения нефти и газа, но и экономическую эффективность извлечения углеводородов. Запасы оцениваются по трем категориям: «доказанные», «вероятные» и «возможные» (3P – proved, probable, possible)

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 Годовой отчет содержит заявления прогнозного характера, которые отражают ожидания руководства Компании. Прогнозные заявления не основываются на фактических обстоятельствах и включают все заявления, касающиеся 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 использованные 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, поэтому получатели представленной в Годовом отчете информации не должны основывать свои предположения исключительно на ней.

Помимо официальной информации о деятельности «Газпром нефти», в настоящем Годовом отчете содержится информация, полученная от третьих лиц и из источников, которые, по мнению «Газпром нефти», являются надежными. Тем не менее Компания не гарантирует точности данной информации, поскольку она 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»
АДРЕС МЕСТОНАХОЖДЕНИЯ	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург
ДАТА РЕГИСТРАЦИИ	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 (495) 777-31-43 (Москва) Тел.: +7 (812) 648-31-43 (Санкт-Петербург) 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 2017 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 Сайт: www.pwc.ru
РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЬ	Акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (АО «ДРАГА») Адрес: Российская Федерация, 117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 71/32 Тел.: +7 (495) 719-40-44 Факс: +7 (495) 719-45-85 Сайт: www.draga.ru Эл. почта: info@draga.ru

**ОНЛАЙН-ВЕРСИЯ
ГODOVOGO ОТЧЕТА
ЗА 2017 Г.**



Настоящий Годовой отчет утвержден годовым Общим собранием акционеров ПАО «Газпром нефть» (протокол № ПТ-0101/01 от 13 июня 2018 г.), предварительно утвержден Советом директоров ПАО «Газпром нефть» (протокол № ПТ-0102/21 от 23 апреля 2018 г.)

Александр Дюков
Председатель Правления



gazprom-neft.ru