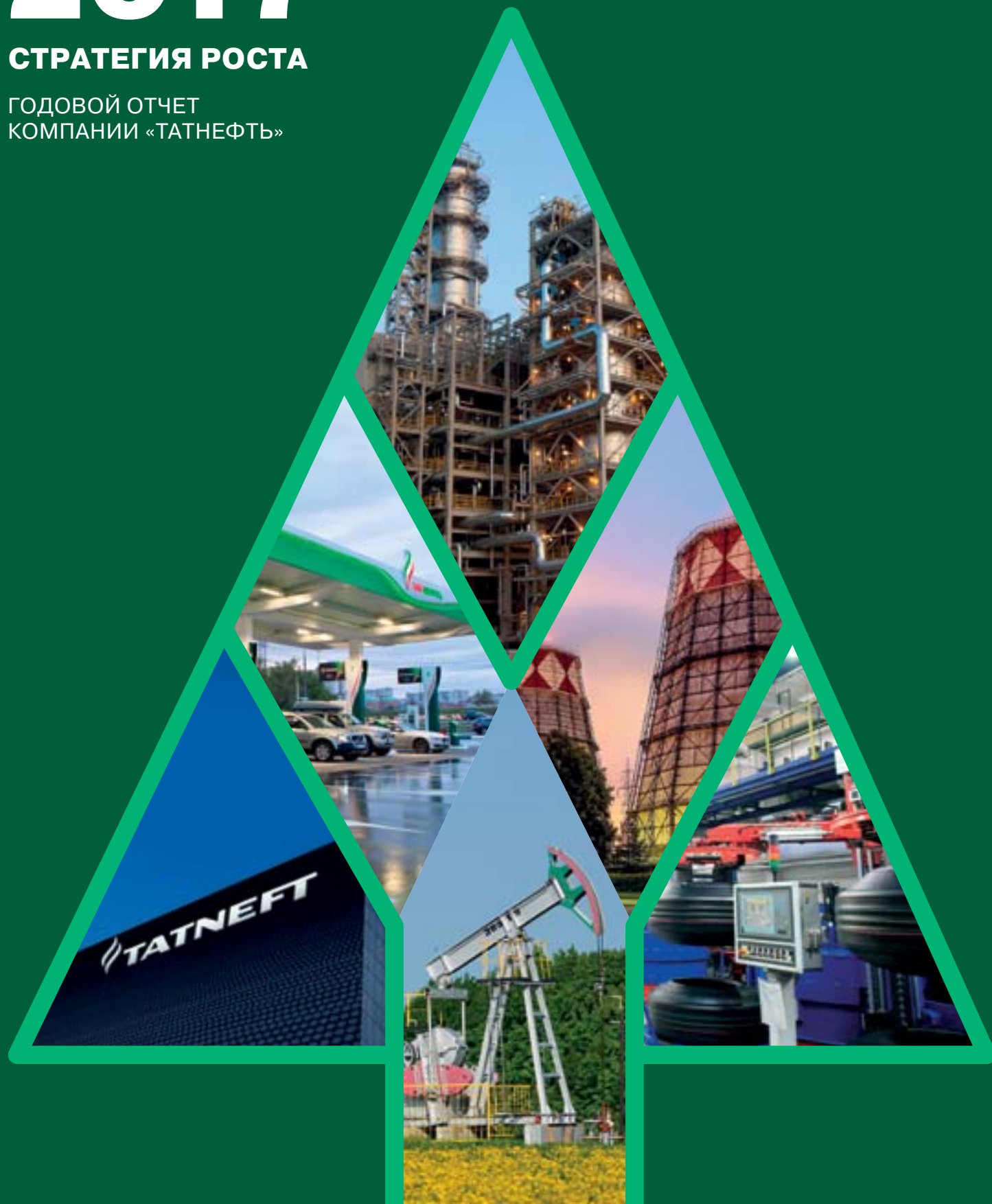


2017

СТРАТЕГИЯ РОСТА

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
КОМПАНИИ «ТАТНЕФТЬ»





Отчет публичного акционерного общества «Татнефть» (ПАО «Татнефть», Компания, Общество) за 2017 год включает результаты деятельности Компании и ее дочерних обществ, именуемые вместе Группа «Татнефть» (Группа). Обозначения «ПАО «Татнефть», «Группа «Татнефть», «Группа», «Татнефть», «Компания», «мы» и «наш», используемые в тексте данного отчета, считаются равнозначными и относятся к Группе «Татнефть» в целом, ПАО «Татнефть» и/или его дочерним обществам в зависимости от контекста. ПАО «Татнефть» является материнской компанией Группы и для настоящего годового отчета представляет консолидированную информацию об операционной и финансовой деятельности по ключевым бизнес - блокам и направлениям. Отчет подготовлен на основе анализа операционных данных консолидированных показателей по МСФО.

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

Годовой отчет Компании «Татнефть» за 2017 год подготовлен на единой интегрированной основе, объединяющей требования, применяемые к годовому отчету публичных компаний, и стандарты подготовки корпоративной отчетности в области устойчивого развития. Интегрированный годовой отчет учитывает рекомендации Кодекса корпоративного управления, одобренного Правительством Российской Федерации и рекомендованного Банком России письмом № 06-52/2463 от 10.04.2014 г.

Годовой отчет в части раскрытия информации соответствует:

- Федеральному закону от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Федеральному закону от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
- Положению Центрального Банка РФ «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» № 454-П, утвержденному 30.12.2014 г., зарегистрированному Министерством юстиции РФ 12.02.2015г.;
- Информационному письму Банка России от 17.02.2016 № ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

В части аспектов устойчивого развития интегрированный годовой отчет Компании ориентирован на соответствие следующим стандартам:

- Руководство по отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности GRI версии G4;
- Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами AA 1000;
- Стандарт ISO:26000 «Руководство по социальной ответственности»;
- Социальная хартия российского бизнеса;
- Международный стандарт интегрированной отчетности (www.theiirc.org/international-ir-framework/).

Годовой отчет публичного акционерного общества «Татнефть» за 2017 год предварительно утвержден Советом директоров ПАО «Татнефть», протокол №5-з от 21 мая 2018 года. Достоверность данных, представленных в годовом отчете подтверждена Ревизионной комиссией. Годовой отчет утвержден Годовым общим собранием акционеров ПАО «Татнефть», состоявшимся 22 июня 2018 года, протокол № 26.

ЗАЯВЛЕНИЯ ОТНОСИТЕЛЬНО БУДУЩЕГО

В настоящем отчете, помимо фактических данных за прошедший период, представлены некоторые заявления, касающиеся будущего. К таким заявлениям, в частности, относятся заявления о будущих результатах производственной деятельности, планы и/или прогнозные заявления в отношении будущих экономических и финансовых показателей, цели и задачи Компании относительно планов развития, в том числе относящиеся к продукции и услугам.

Заявления относительно будущих результатов в том числе могут включать сведения о прогнозируемом или ожидаемом доходе, прибыли (убытках), чистой прибыли (убытках) в отношении акций, дивидендов, структуре капитала и другим финансовым вопросам.

Содержание таких заявлений носит прогнозный характер и сопровождается словами «ожидается», «предполагается», «планируется», «намеревается» и т.п. По своему характеру заявления относительно будущего сопряжены с рисками и факторами неопределенности, как общего, так и частного характера. Существует риск того, что будущие фактические результаты могут существенно отличаться от планов, целей, ожиданий, оценок и намерений, выраженных в таких заявлениях или могут быть не реализованы в силу ряда различных факторов.

СОДЕРЖАНИЕ

Совместное обращение Председателя Совета директоров и Генерального директора к акционерам, инвесторам и партнерам	03
Основные показатели	04
О Компании	06
Стратегия роста. Финансовая устойчивость	08
Стратегия роста. Устойчивое развитие	10
Стратегия роста. Инвестиционная привлекательность	12
География деятельности	14
Бизнес-модель Компании	16
Основные этапы истории Компании	18
Стратегия 2025	20
Глобальные вызовы и компоненты устойчивого развития	22
Отчет Совета директоров по стратегическим направлениям развития Компании	26
Макроэкономика	28
Разведка и добыча	32
Нефтегазодобыча	38
Реализация нефти	42
Реализация нефтепродуктов	43
Нефтегазопереработка	44
Розничная сеть	50
Нефтехимия	52
Энергетика	56
Корпоративное управление	58
Система управления Компанией	60
Общее собрание акционеров	62
Совет директоров	64
Комитеты Совета директоров	78
Корпоративный секретарь	84
Генеральный директор и Правление	86
Внутренний аудит	98
Управление рисками	100
Информационная политика	106
Взаимодействие с акционерами	110
Обеспечение прав акционеров на получение доходов в виде дивидендов	112
Структура акционерного капитала ПАО «Татнефть»	114
Персонал Компании	116
Финансовые результаты	118
Отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета	120
Аудиторское заключение независимого аудитора	120
Бухгалтерская отчетность ПАО «Татнефть» за 2017 год	130
Отчет о финансовых результатах за 2017 год	132
Существенные аспекты учетной политики и предоставление информации в бухгалтерской отчетности	133
Консолидированная финансовая отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности по состоянию на и за год, закончившийся 31 декабря 2017 г. ...	144
Аудиторское заключение независимого аудитора	144
Консолидированный отчет о финансовом положении	153
Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	155
Консолидированный отчет об изменении капитала	158
Консолидированный отчет о движении денежных средств	160
Примечания к консолидированной финансовой отчетности	162
Социальная ответственность и взаимодействие с заинтересованными сторонами	260
Социальные инвестиции	262
Целевые аудитории социальных программ Компании	263
Практика информирования о деятельности в области устойчивого развития и корпоративной социальной ответственности	264
Корпоративные стандарты и регламенты по взаимодействию с заинтересованными сторонами	266
Коллективный договор	270
Социальные программы	271
Благотворительная деятельность	285
Промышленная безопасность. Экологическая политика	288
Политика Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды	290
Промышленная безопасность и охрана труда	291
Система экологического менеджмента	292
Приложения	300
Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	302
Обеспечение защиты инсайдерской информации	327
Отчет о заключенных ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в 2017 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность	328
Реестр обязательно раскрываемой информации ПАО «Татнефть» в 2017 году	342
Реестр технологий и инноваций	344
Список сокращений	354
Контактная информация	356



СОВМЕСТНОЕ ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ, ИНВЕСТИТОРАМ И ПАРТНЕРАМ



УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ, ИНВЕСТИТОРЫ И ПАРТНЕРЫ!

2017 год стал значимым этапом в реализации «Стратегии – 2025», охватывающей все бизнес-блоки Компании и направленной на рост стоимости акционерного капитала. Ключевые итоги года - уверенный рост показателей по всем основным направлениям деятельности, достигнуты целевые значения текущих приоритетов, укреплен пул финансовой устойчивости Компании.

Успехи и векторы развития Компании были высоко оценены фондовым рынком. На протяжении года акции Татнефти были одними из лидеров роста среди отечественных компаний нефтегазового сектора.

Капитализация ПАО «Татнефть» за год выросла на 14% и в конце 2017 года составила 1,1 триллиона рублей.

Высокие производственные результаты подтверждают эффективность бизнес-модели Компании. Действия менеджмента сфокусированы на создании новых точек роста операционной доходности, укреплении структуры активов, достижении максимальной результативности. Мы наращиваем инновационный потенциал и внедряем прогрессивные цифровые решения для создания надежного технологического базиса Компании.

В отчетном году по Группе «Татнефть» добыто 28,9 млн тонн нефти. В связи с исполнением обязательств по договору «ОПЕК+», Компания сдерживала темпы роста добычи, достигнутые в предыдущие годы. При этом, Татнефть сохраняет потенциал по наращиванию нефтедобычи за счет высокого уровня обеспеченности углеводородными ресурсами в числе лидеров среди российских нефтяных компаний. Помимо повышения эффективности добычи на зрелых месторождениях, проводятся работы по изучению и освоению недр, содержащих нетрадиционные трудноизвлекаемые запасы, к которым относятся доманиковые продуктивные отложения. Продолжается успешное освоение месторождений сверхвязкой нефти.

Реализуя добываемую нефть, Компания поддерживает оптимальный баланс направлений поставок при сложившейся рыночной конъюнктуре. Это позволило в целом за 2017 год увеличить выручку от реализации нефти на 22,5%.

Уверенно развивается собственный блок нефтепереработки. В декабре 2017 года на Комплексе «ТАНЕКО» переработана 50-миллионная тонна нефти. В отчетном году Группой произведено 8,5 млн тонн нефтепродуктов.

Загрузка нефтеперерабатывающих мощностей составляет 115%. Мы сохраняем отраслевое лидерство по показателю глубины переработки на уровне 99,24 % с выходом светлых нефтепродуктов 87,5%. В ближайшей перспективе выпуск высококачественных автомобильных бензинов класса Евро-5, увеличение объемов производства дизельного топлива «ТАНЕКО» и топлива для реактивных двигателей. В отчетном году на ТАНЕКО был проведен плановый капитальный ремонт, который должен позволить увеличить межремонтный период эксплуатации, а также обеспечить возможность подключения к инфраструктуре Комплекса новых производственных установок без существенных перерывов в производстве.

Компания является оператором розничной сети 685 АЗС, работающих под корпоративным брендом в наиболее привлекательных по емкости и динамике спроса регионах России, а также в Республике Беларусь и на Украине. За отчетный год среднесуточная реализация в расчете на одну АЗС выросла на 6%. Приоритеты в этом сегменте бизнеса – повышение маржинальности сети, обеспечение качества реализуемых нефтепродуктов, развитие сопутствующего сервиса.

Шинный комплекс Группы «Татнефть» обеспечивает значительную долю российского шинного производства. В отчетном году за счет роста объемов реализации шинной продукции выручка от реализации продукции нефтехимии увеличилась на 9,4%. Шины поставляются на внутренний и экспортный рынок, охватывая около 50 стран. Наши ориентиры в этом бизнес-сегменте – освоение новых рыночных ниш за счет высокого качества и расширения ассортимента выпускаемой продукции, эффективных маркетинговых программ.

В рамках выполнения стратегической задачи по расширению ассортимента инновационной продукции, Компания развивает композитный кластер высокотехнологичных производств.

Мы повышаем надежность наших генерирующих мощностей для обеспечения энергоснабжения предприятий Нижнекамского промышленного узла. Разрабатываются и реализуются программы по диверсификации источников сырья Нижнекамской ТЭЦ, что позволит повысить операционную эффективность станции.

Положительные результаты деятельности в отчетном году обеспечили рост консолидированной выручки Группы «Татнефть» на 17,4 %, составившей по итогам года 681,2 млрд рублей. Сформирована чистая прибыль акционеров Группы в размере 123,1 млрд рублей, что на 14,7% больше, чем за 2016 год.

Р.Н. МИННИХАНОВ

Президент Республики Татарстан,
Председатель Совета Директоров ПАО «Татнефть»

Общая стоимость консолидированных активов выросла за отчетный год до 1 107,5 млрд рублей.

Компания придерживается прогрессивной дивидендной политики. В 2017 году акционерам ПАО «Татнефть» начислены дивиденды по итогам 9 месяцев 2017 года в размере 75% от чистой прибыли ПАО «Татнефть». По итогам 2017 года Совет директоров рекомендует годовому общему собранию акционеров ПАО «Татнефть» принять решение о выплате дивидендов по привилегированным и обыкновенным акциям в размере 39,94 руб. на каждую привилегированную и обыкновенную акцию (3994% к номинальной стоимости акции), с учетом ранее выплаченных дивидендов по результатам 9 месяцев.

Мы с высокой ответственностью относимся к аспектам устойчивого развития.

К целевым задачам Компании относятся сохранение экологического баланса и снижение техногенной нагрузки на окружающую среду в результате нашей производственной деятельности, обеспечение безопасных условий труда.

Значимым корпоративным приоритетом является содействие развитию качественной социальной инфраструктуры на территориях нашей деятельности. На социальные проекты в отчетном году было направлено порядка 7 млрд рублей, в частности, на поддержку здравоохранения, образования, культуры и спорта, сохранение духовного наследия.

Результативность сложной многоуровневой структуры ВИНК требует высокоэффективного корпоративного управления, талантливых менеджеров и профессиональной сплоченной команды работников. В Компании постоянно совершенствуются механизмы взаимодействия между органами управления и операционными сегментами. Особое внимание уделяется развитию системы мотивации и оценки выполнения поставленных задач.

Советом директоров принимаются решения, нацеленные на долгосрочное успешное развитие Компании. Последовательно реализуя планы, мы взвешенно оцениваем бизнес-вызовы. Глобальные изменения в мировой экономике требуют от нас активного укрепления внутренних резервов для роста конкурентоспособности.

От имени Совета директоров выражаем благодарность нашим акционерами за оказанное доверие и представляем Отчет Совета директоров о результатах развития Компании по приоритетным направлениям деятельности в 2017 году.

Н.У. МАГАНОВ

Генеральный директор,
Председатель Правления ПАО «Татнефть»

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

ОПЕРАЦИОННЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ 2025

РАСШИРЕНИЕ И ВОСПОЛНЕНИЕ РЕСУРСНОЙ БАЗЫ	Объем доказанных запасов	866,489 МЛН ТОНН НЕФТИ	подробнее на стр. 6, 14, 16, 20, 21, 34, 35, 170-173, 179, 180, 200	Расширение и диверсификация портфеля углеводородных ресурсов за пределами Татарстана и Российской Федерации за счет получения доступа к нефтегазовым запасам, в т.ч. с возможностью образования стратегических альянсов	Обеспечение восполнения доказанных запасов ежегодно не менее 100%
УВЕРЕННЫЙ ПОТЕНЦИАЛ РОСТА ДОБЫЧИ НЕФТИ И ГАЗА	Общий объем добычи нефти	28,9 МЛН ТОНН	подробнее на стр. 8, 9, 14, 16, 20, 21, 32, 33-41, 104, 220, 221, 345	Курс на переход от поддержания стабильного уровня добычи нефти к ее наращиванию	Увеличение ежегодного объема добычи до 30 млн тонн Поиск потенциала роста до 35 млн тонн и выше в 2025 г.
	Общий объем добычи газа	945,3 МЛН М ³			
УКРЕПЛЕНИЕ СОБСТВЕННОЙ НЕФТЕГАЗОПЕРЕРАБОТКИ	Производство нефтепродуктов	8,5 МЛН ТОНН	подробнее на стр. 6, 8, 9, 14, 16, 20-22, 24, 25, 43-49, 94, 104, 105, 162, 175, 181, 219-223, 226, 231, 240, 351, 352	Увеличение объемов производства и реализации готовых видов продукции высокой конкурентоспособности на базе высокотехнологичных мощностей Комплекса «ТАНЕКО»	Увеличение объема переработки нефти до 14 млн тонн с выходом светлых нефтепродуктов 90% и глубиной переработки не менее 97%
	Глубина переработки на «ТАНЕКО»	99,24%			
ЭФФЕКТИВНОСТЬ РОЗНИЧНОГО БИЗНЕСА	Рознично-сбытовая сеть	685 АЗС	подробнее на стр. 14, 16, 20, 21, 43, 50, 51, 103, 181, 231, 267, 353	Повышение эффективности и конкурентных преимуществ рознично-сбытовой сети в долгосрочной перспективе	Увеличение продаж в 2,3 раза. Продажа бензинов и дизельного топлива производства НПЗ Компании через АЗС и мелким оптом более 50%
	Объем реализации	2,7 МЛН ТОНН			
СОБСТВЕННЫЕ ГЕНЕРИРУЮЩИЕ МОЩНОСТИ	Выработка электроэнергии	1,5 МЛРД КВТ*Ч	подробнее на стр. 10, 14, 16, 17, 20-23, 48, 56, 57, 76, 94, 299	Рост надежности энергоснабжения предприятий Группы «Татнефть». Увеличение объема поставок предприятиям Нижнекамского промышленного узла	Диверсификация источников сырья Нижнекамской ТЭЦ
	Отпуск тепловой энергии	4,85 МЛН ГКАЛ			
РОСТ ДОХОДНОСТИ НЕФТЕХИМИЧЕСКОГО БЛОКА	Реализация шин	13,06 МЛН ШИН	подробнее на стр. 6, 7, 9, 14, 16, 17, 20, 21, 48, 49, 52, 53, 76, 94, 162, 175, 177, 181, 197, 219-223, 339	Освоение новых рыночных ниш за счет эффективной реализации маркетинговых программ, повышения качества и расширения ассортимента выпускаемой продукции	Удержание лидерских позиций на российском рынке шин, увеличение объема продаж шин более чем 16 млн штук в год
	Реализация технического углерода	133,8 ТЫС ТОНН			
СБАЛАНСИРОВАННАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ	Реализовано сырой нефти	21,8 МЛН ТОНН	подробнее на стр. 9, 14, 16, 17, 42, 43, 220-222, 231, 321		
	Реализовано нефтепродуктов	10,5 МЛН ТОНН			

О КОМПАНИИ

МИССИЯ КОМПАНИИ – ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПОСТУПАТЕЛЬНОГО РАЗВИТИЯ В СТАТУСЕ ОДНОГО ИЗ КРУПНЕЙШИХ ВЕРТИКАЛЬНО-ИНТЕГРИРОВАННЫХ РОССИЙСКИХ ПРОИЗВОДИТЕЛЕЙ НЕФТИ И ГАЗА, ПРОДУКТОВ НЕФТЕГАЗОПЕРЕРАБОТКИ И НЕФТЕХИМИИ НА ОСНОВЕ ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ АКТИВАМИ АКЦИОНЕРОВ, РАЦИОНАЛЬНОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ И КОРПОРАТИВНОЙ СОЦИАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ.

Компания «Татнефть» является одним из ведущих российских производителей нефти и газа с опытом работы в отрасли более 70 лет. Стратегия вертикальной интеграции полного производственного цикла реализуется в статусе Группы. Основные активы Компании расположены на территории Российской Федерации, бизнес-проекты ведутся на внутреннем и зарубежном рынках.

Структура Группы «Татнефть» обеспечивает управленческие процессы от получения лицензий на разработку ресурсов до реализации нефти, продуктов нефте-газопереработки и нефтехимии на внутреннем рынке и на экспорт, а также производство оборудования для добычи нефти, подготовки и переработки нефти и газа, оказание услуг инжиниринга, поставок и строительства для нефтяных, газовых и нефтехимических проектов.

С октября 2016 г. с приобретением контролирующей доли в Банковской Группе ЗЕНИТ Группа «Татнефть» также занимается банковской деятельностью. Банковский сегмент включает в себя ПАО «Банк ЗЕНИТ» и его дочерние предприятия (Банковская Группа ЗЕНИТ)*.

(Более подробно о структуре Группы «Татнефть», дочерних обществах ПАО «Татнефть» - далее в Годовом отчете в разделе «Финансовые результаты», МСФО).

КОРПОРАТИВНАЯ СТРАТЕГИЯ НАПРАВЛЕНА НА ДОЛГОСРОЧНОЕ УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ КОМПАНИИ – ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОПТИМАЛЬНОГО БАЛАНСА ОБЪЕМОВ НЕФТЕГАЗОДОБЫЧИ, НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ И ДОСТИЖЕНИЕ МАКСИМАЛЬНОЙ ОПЕРАЦИОННОЙ ДОХОДНОСТИ ВСЕХ БИЗНЕС-СЕКТОРОВ.

В условиях нестабильных внешних факторов программные действия Компании позволяют обеспечивать рентабельность добычи нефти и газа, поддерживать высокий уровень обеспеченности углеводородными ресурсами, эффективно развивать собственную нефтепереработку и нефтехимию, а также наращивать инновационный потенциал и внедрять прогрессивные цифровые решения для создания надежного технологического базиса Компании.

Группа «Татнефть» обладает лицензиями на геологическое изучение, разведку и добычу нефти и газа на территории Российской Федерации. Основная ресурсная база Компании сосредоточена в Республике Татарстан, включая одно из крупнейших в мире Ромашкинское месторождение. Инфраструктуру бизнеса формируют географическая близость нефтегазодобычи, собственных нефтеперерабатывающих и генерирующих мощностей, качественная логистика сбыта нефти и нефтепродуктов.

* В 2017 году были осуществлены мероприятия по увеличению капитала ПАО Банк «ЗЕНИТ» на 14 млрд руб. за счет вложений ПАО «Татнефть» как мажоритарного акционера. Также в целях повышения качества кредитного портфеля Банковской Группы «ЗЕНИТ» часть ее активов перешла во внебанковский сегмент Группы «Татнефть». Сумма затрат ПАО «Татнефть» на данные мероприятия составила 25 млрд руб. Передача активов

способствовала улучшению финансового состояния Банка (доля NPL90+ в портфеле Группы снизилась с 7,8% на конец 2016 года до 4,2% по состоянию на 31 декабря 2017 года, а покрытие NPL90+ резервами увеличилось с 166% до 246%).

(См. МСФО, Примечание 29).

КЛЮЧЕВЫЕ ОСНОВЫ СТРАТЕГИИ РОСТА

Увеличение объемов рентабельной добычи нефти и газа, повышение нефтеотдачи на разрабатываемых лицензионных месторождениях и активное освоение новых месторождений, в том числе высоковязкой и трудноизвлекаемой нефти на территории Республики Татарстан при снижении удельных операционных и инвестиционных затрат.

Расширение географии деятельности и ресурсной базы за пределами Республики Татарстан и Российской Федерации, в том числе получение доступа к нефтегазовым запасам с возможностью образования стратегических альянсов, а также освоение новых рынков сбыта выпускаемой продукции.

Увеличение объемов производства и реализации конкурентоспособных готовых видов продукции с высокой добавленной стоимостью, соответствующих мировым экологическим стандартам и перспективным требованиям рынка, развитие собственных мощностей нефтеперерабатывающих, нефтехимических производств.

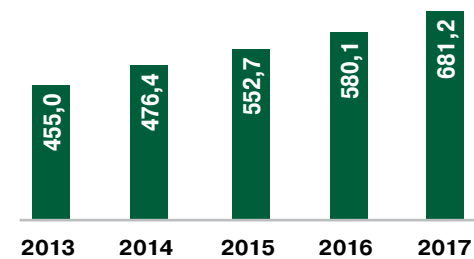
Укрепление технологического потенциала с эффективным инвестированием в развитие и модернизацию производственной базы, аккумулирование цифровых высокотехнологичных решений, разработку новых и повышение эффективности используемой техники и технологий, как единой платформы управления производством нового поколения на всех этапах цепочки создания стоимости.

Устойчивое развитие на основе обеспечения высокого уровня корпоративной социальной ответственности, промышленной и экологической безопасности и баланса окружающей среды в процессе производственно-хозяйственной деятельности.

СТРАТЕГИЯ РОСТА

ФИНАНСОВАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ

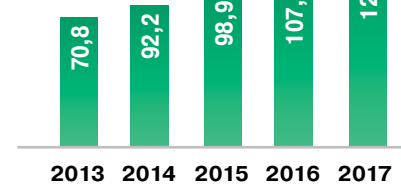
ВЫРУЧКА НЕТТО, МЛРД РУБ. (ПО МСФО)*



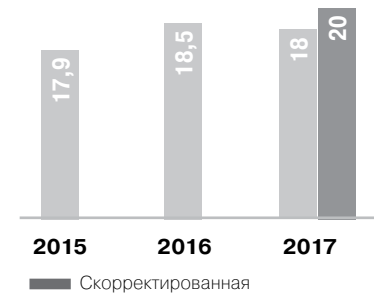
* показатели по небанковской деятельности

ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ПРИЧИТАЮЩАЯСЯ АКЦИОНЕРАМ ГРУППЫ, МЛРД РУБ. (ПО МСФО)

Основным фактором увеличения прибыли за 2017 г по сравнению с 2016 г. стал рост выручки от реализации по небанковской деятельности, нетто, частично компенсированный ростом расходов по налогу на добычу полезных ископаемых.

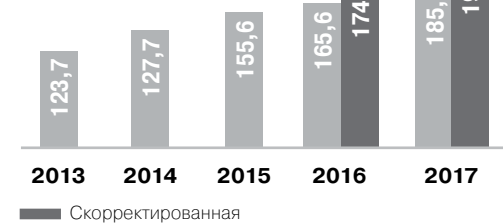


РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ ПРОДАЖ, %



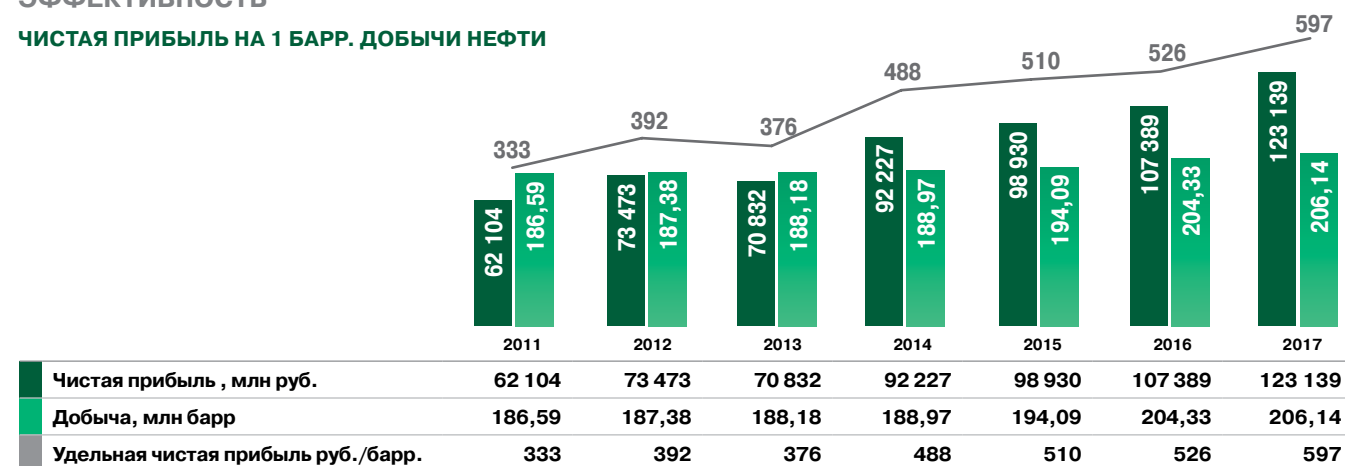
ЕВИТДА, МЛРД РУБ. (ПО МСФО)

Начиная с четвертого квартала 2016 г. в расчет показателя ЕВИТДА включены операционные результаты банковской деятельности в связи с консолидацией Банка ЗЕНИТ в финансовую отчетность Группы.



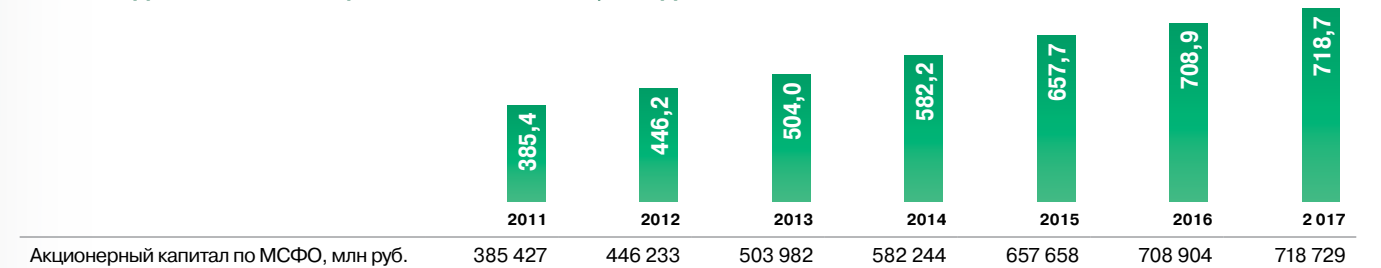
ЭФФЕКТИВНОСТЬ

ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ НА 1 БАРР. ДОБЫЧИ НЕФТИ



Сравнение за период с 2011 года обосновано началом развития собственной нефтепереработки на базе Комплекса «ТАНЕКО».

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ, МЛРД РУБ.



КОНСОЛИДИРОВАННЫЕ АКТИВЫ

СТОИМОСТЬ И СТРУКТУРА КОНСОЛИДИРОВАННЫХ АКТИВОВ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ», МЛРД РУБ.



Структура активов Компании является сбалансированной в соотношении сегментов «разведка и добыча» (31%) и «переработка и реализация нефти и нефтепродуктов» (33%), что обеспечивает потенциал дальнейшего роста выручки за счет добавленной стоимости, производимой на основе пререработки углеводородных ресурсов.

РЕЙТИНГИ

21 февраля 2017 года Международное рейтинговое агентство Moody's Investors Services изменило значение кредитного рейтинга на Корпоративный кредитный рейтинг – «Ba1». Рейтинг вероятности дефолта – «Ba1-PD», прогноз – «стабильный» (прогноз был изменен с «негативного» на «стабильный»).

29 января 2018 года кредитное рейтинговое агентство Moody's объявило о повышении кредитного рейтинга Татнефти до Ваа3 с позитивным прогнозом. Решение Moody's связано с изменением прогноза по кредитному рейтингу Российской Федерации и повышением «странового потолка» с Ba1 до Ваа3.

Кредитный рейтинг Ваа3 относится к инвестиционному уровню и отражает высокое кредитное качество Компани.

31 октября 2017 года международное кредитное рейтинговое агентство Fich Ratings подтвердило долгосрочный и краткосрочный рейтинги дефолта Компани (РЭД) на уровне «ВВВ-» и «F3», соответственно. Прогноз по долгосрочному РЭД – стабильный.

По мнению Fich Ratings подтверждение кредитного рейтинга, помимо прочего, отражает сильное финансовое положение Татнефти после ввода в эксплуатацию и последующего развития нефтеперерабатывающего комплекса ТАНЕКО, а кредитоспособность Компани поддерживается низким уровнем долга со скорректированным валовым долгом по отношению к денежному потоку от операционной деятельности на уровне 0,1x на конце 2015 и 2016 гг., что является самым низким показателем среди сопоставляемых российских нефтегазовых компаний, которым агентство присваивает кредитный рейтинг.

19 июля 2017 года Акционерным обществом «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА» впервые присвоен рейтинг кредитоспособности нефинансовой компании. Значение присвоенного рейтинга – ги AAA по национальной шкале для Российской Федерации, прогноз – «стабильный».

СТРАТЕГИЯ РОСТА УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

УРОВЕНЬ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПОПУТНОГО НЕФТЯНОГО ГАЗА

Уровень использования попутного нефтяного газа в Компании в отчетном году превысил

96%

Это один из самых высоких показателей в отрасли при установленном Правительством РФ нормативном значении 95%.

УРОВЕНЬ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПНГ

2017	96,16%
2013*	95,1%

Компания планирует доведение уровня использования ПНГ до 98% за счет целевых мероприятий, что позволяет сокращать выбросы вредных веществ и прямые выбросы парниковых газов в атмосферу.

* Постановление Правительства РФ от 8 ноября 2012г. №1148 «Об особенностях исчисления платы за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа»

ЭКОНОМИЯ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ

Потребление топливно-энергетических ресурсов в период с 2011 г. по 2017 г. относительно базового года снижено на

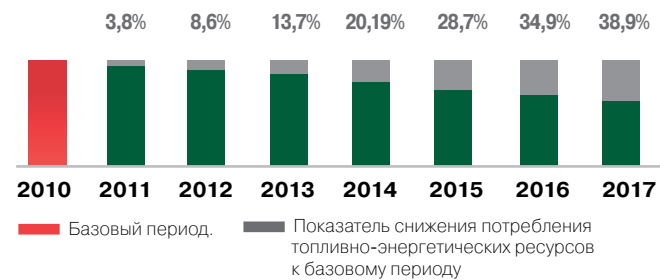
38,9%

Сэкономлено
условного топлива
более **391** тыс. тонн

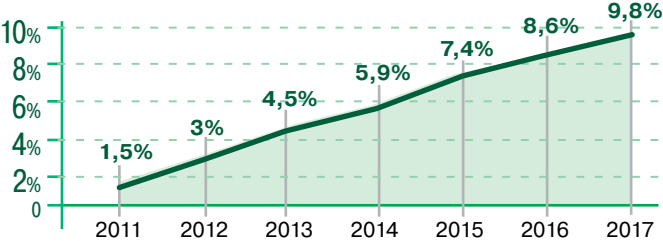
Экономия потребления топливно-энергетических ресурсов в период с 2011 года по 2017 год относительно базового года составила **9,8%**

Наиболее эффективные направления экономии: энергетика, подготовка нефти и газа, транспорт, технология добычи нефти и газа, поддержание пластового давления.

ДИНАМИКА СНИЖЕНИЯ ПОТРЕБЛЕНИЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ



ДИНАМИКА ЭКОНОМИИ ПОТРЕБЛЕНИЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ



ИСПОЛЬЗОВАНИЕ КОМПАНИЕЙ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

Наименование	В натуральном выражении	В денежном выражении млн руб. (без учета НДС)
Тепловая энергия, всего тыс. Гкал	4 855,0	4 417,2
в том числе производственное потребление, тыс. Гкал	4 811,0	4 351,1
Электроэнергия, всего, млн кВтч	4 251,7	11 560,0
в том числе производственное потребление	4 160,9	11 146,4
Бензин, тонн	2 720,4	129,1
Дизельное топливо, тонн	1 862,7	80,9
ГАЗ, тонн	507,6	15,4

ВАЖНЕЙШИЙ ПРИОРИТЕТ КОМПАНИИ – ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ВОСПОЛНЕНИЕ БАЛАНСА ЭКОЛОГИЧЕСКИХ СИСТЕМ НА ТЕРРИТОРИИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. В 2017 ГОДУ УРОВЕНЬ ТЕХНОГЕННОЙ НАГРУЗКИ КОМПАНИИ НА ПРИРОДНУЮ СРЕДУ НЕ ПРЕВЫШАЛ ПОТЕНЦИАЛ САМОВОССТАНОВЛЕНИЯ ЭКОСИСТЕМ.

В 2017 ГОДУ КОМПАНИЯ ПРИЗНАНА «ЭКОЛИДЕРОМ» В РЕСПУБЛИКЕ ТАТАРСТАН.

В рамках производственного контроля в области охраны окружающей среды выполнено в 2017 году **110** тысяч химических анализов природной воды

Всего с начала реализации Программы восполнения лесов высажено более **7 000 000** деревьев, что составляет **4 000** га леса

На территории деятельности Компании обустроено более **500** родников

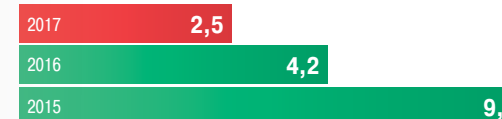
Вложения на обеспечение экологической безопасности в 2017 году **7 345,9** млн рублей

С целью предотвращения загрязнения рек и водоёмов поддерживается в 2017 году **605** стационарных нефтеулавливающих сооружений, боновых заграждений, биопрудов

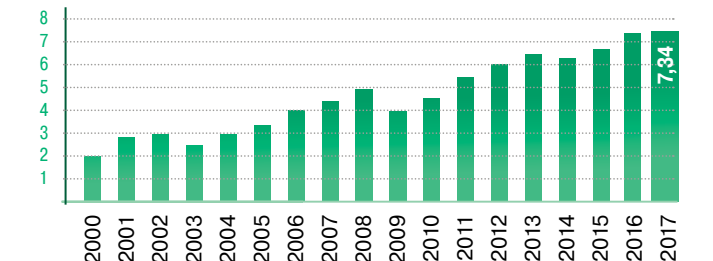
В пределах лицензионных участков Компании в 2017 году осуществлен контроль **2 117** пунктов наблюдений за поверхностными и подземными водными объектами.

СИСТЕМА ЭКОЛОГИЧЕСКОГО МЕНЕДЖМЕНТА КОМПАНИИ СЕРТИФИЦИРОВАНА ПО СТАНДАРТУ ISO 14001:2004. В КОМПАНИИ ИСПОЛЬЗУЕТСЯ МЕТОДОЛОГИЯ «ПОСЛЕДОВАТЕЛЬНЫХ ПРОЦЕДУР», В РАМКАХ КОТОРОЙ ПОСЛЕДУЮЩИЕ ДЕЙСТВИЯ ФОРМИРУЮТСЯ НА ОСНОВАНИИ ДАННЫХ, ПОЛУЧЕННЫХ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ПРОЦЕДУРЫ ПРЕДЫДУЩЕГО УРОВНЯ.

ДИНАМИЧНОЕ СНИЖЕНИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКИХ ПОТЕРЬ УГЛЕВОДОРОДНОГО СЫРЬЯ, ТЫС. ТОНН



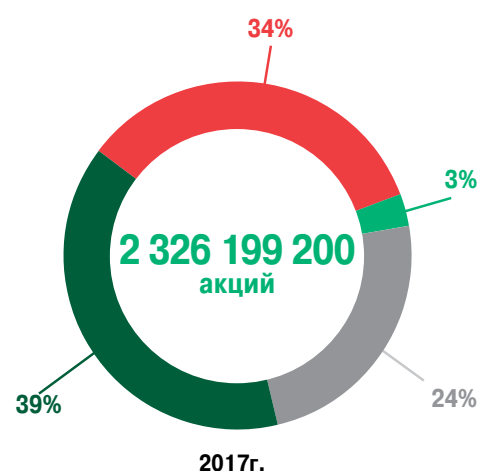
СРЕДСТВА, НАПРАВЛЕННЫЕ НА ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ, ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И РАЦИОНАЛЬНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ, МЛРД РУБ.



СТРАТЕГИЯ РОСТА

ИНВЕСТИЦИОННАЯ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНОСТЬ

ПУБЛИЧНЫЙ СТАТУС КОМПАНИИ



СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА*

- РЕСПУБЛИКА ТАТАРСТАН**
- ПРОГРАММА АДР
- КАЗНАЧЕЙСКИЕ ГРУППЫ
- ИНЫЕ АКЦИОНЕРЫ

* Доли от уставного капитала

** Юридические лица под контролем Республики Татарстан

ЦЕННЫЕ БУМАГИ ПАО «ТАТНЕФТЬ» ИМЕНИ В.Д. ШАШИНА ПРЕДСТАВЛЕНЫ НА РОССИЙСКОМ И МЕЖДУНАРОДНОМ ФОНДОВЫХ РЫНКАХ БОЛЕЕ 20 ЛЕТ, В ТОМ ЧИСЛЕ НА МОСКОВСКОЙ И ЛОНДОНСКОЙ БИРЖАХ. ГЕОГРАФИЯ АКЦИОНЕРОВ ОХВАТЫВАЕТ БОЛЕЕ 30 СТРАН.

В 2017 году в реестре акционеров ПАО «Татнефть» зарегистрировано около 42 тысяч акционеров. ПАО «Татнефть» – одна из крупнейших публичных компаний России.

Обыкновенные (ТАТН) и привилегированные (ТАТНР) акции Компании включены в высший котировальный список Московской биржи. На конец 2017 года 25,74% обыкновенных акций ПАО «Татнефть» были депонированы в программу американских депозитарных расписок (АДР), банком-депозитарием в отношении которой является «BNY Mellon». АДР Компании включены в листинг Лондонской фондовой биржи (ATAD) с декабря 1996 года и являются одними из самых ликвидных среди компаний-эмитентов из России.

По данным Московской биржи, общий размер сделок, заключенных с обыкновенными акциями Компании в ходе основных торгов в течение 2017 года превысил 144 млрд рублей, а с привилегированными акциями – 13,9 млрд рублей. В течение 2017 года общий объем сделок с АДР Компании на Лондонской фондовой бирже, с учетом внебиржевых и переговорных сделок, превысил 3 млрд долларов США.

Акции ПАО «Татнефть» включены во многие фондовые индексы, включая индексы Московской биржи и MSCI Russia, среди акционеров Компании фонды под управлением ведущих мировых инвестиционных компаний, суверенные фонды из многих стран, частные инвесторы.

На конец 2017 года на Московской бирже стоимость одной обыкновенной акции ПАО «Татнефть» составила 478,80 рублей (8,31 долл. США), одной привилегированной акции – 365 рублей (6,34 долл. США).

Дивидендная доходность из расчета рыночной стоимости обыкновенных акций на конец 2017 года составила 4,76% привилегированных акций – 6,25%.

СТОИМОСТЬ ПРИВИЛЕГИРОВАННЫХ И ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ ПАО «ТАТНЕФТЬ» ЗА ПЕРИОД 2006 - 2017 ГГ. (РУБ.)

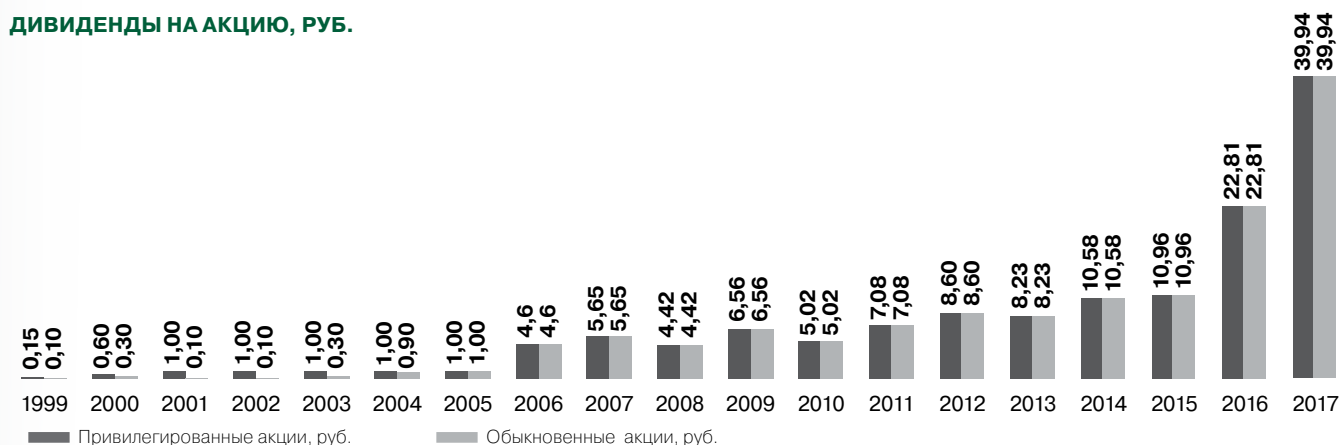
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
ОБЫКНОВЕННЫЕ	121,99	148,00	55,25	139,48	145,06	158,16	218,00	208,20	226,55	315,50	427,00	478,80
ПРИВИЛЕГИРОВАННЫЕ	77,31	87,00	20,35	76,35	86,65	88,02	105,15	121,70	134,60	198,10	235,00	365

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

Компания придерживается прогрессивной дивидендной политики, признавая дивиденды в качестве одного из ключевых показателей инвестиционной привлекательности для акционеров, и стремится к повышению величины дивидендов на основе последовательного роста прибыли. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивиденда (в расчете на одну акцию) основывается на размере чистой прибыли Общества по РСБУ или Международным стандартам бухгалтерского учета (МСФО), в зависимости от наличия опубликованной финансовой отчетности за соответствующий период, и исходит из того, что целевым уровнем совокупных средств, направляемых на выплату дивидендов, является не менее 50% от чистой прибыли, определенной по РСБУ или МСФО, в зависимости от того какая из них является большей.

В 2017 году акционерам ПАО «Татнефть» начислены дивиденды по итогам 9 месяцев 2017 года в размере 75% от чистой прибыли. По итогам 2017 года Совет директоров рекомендует годовому общему собранию акционеров ПАО «Татнефть» принять решение о выплате дивидендов по привилегированным и обыкновенным акциям в размере 3994% к номинальной стоимости акции, с учетом ранее выплаченных дивидендов по результатам 9 месяцев.

ДИВИДЕНДЫ НА АКЦИЮ, РУБ.



КАПИТАЛИЗАЦИЯ КОМПАНИИ

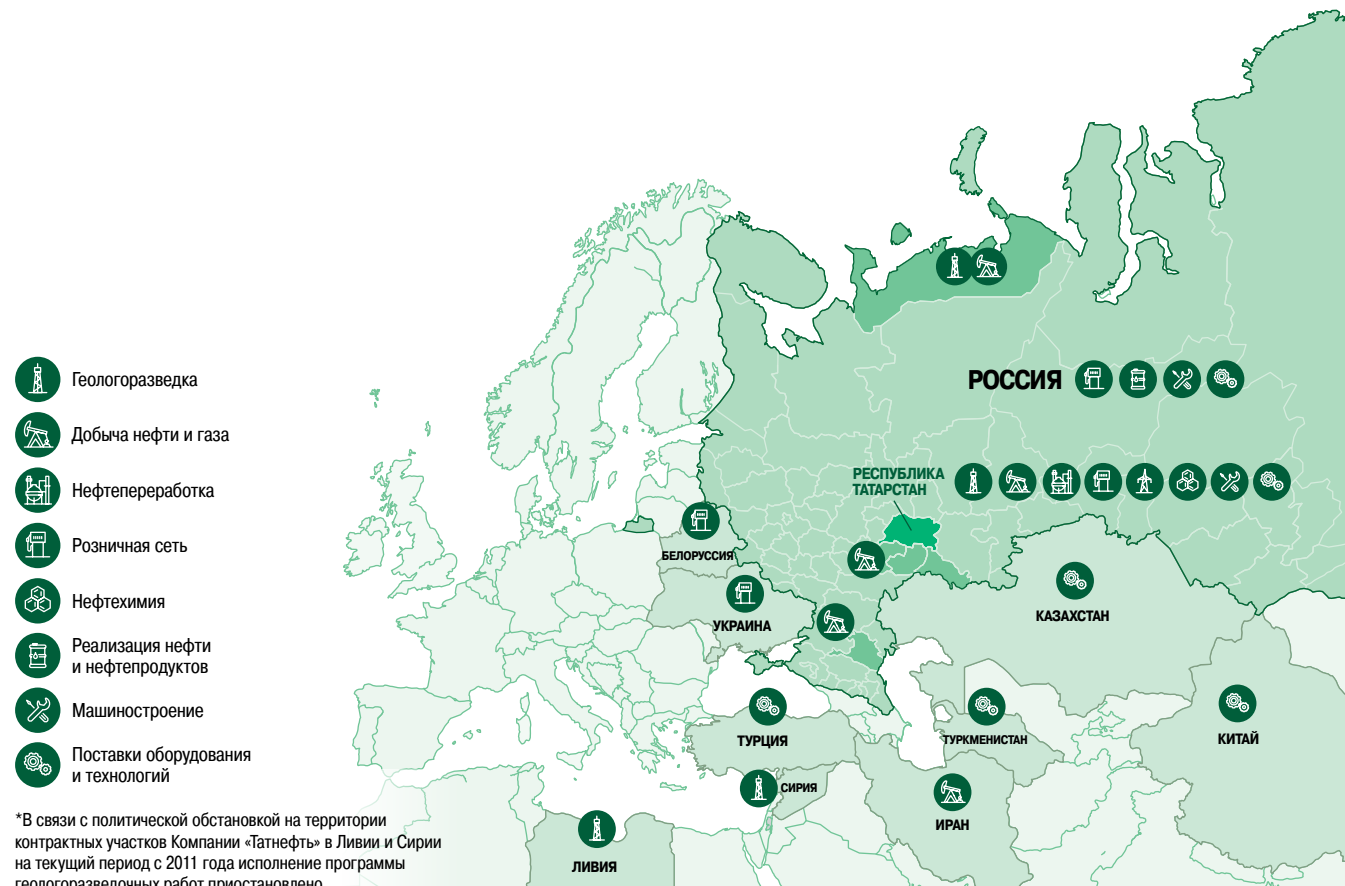
1097,0 млрд рублей
(**19,1** млрд долл. США)
на 29.12.2017 г



КОМПАНИЯ ИНТЕГРИРУЕТ НА ОСНОВЕ ЕДИНОЙ СТРАТЕГИИ ПОТЕНЦИАЛ ПРОФИЛЬНЫХ ДИВЕРСИФИЦИРОВАННЫХ АКТИВОВ В ОБЛАСТИ РАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ, НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ, НЕФТЕХИМИИ, РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ, А ТАКЖЕ МОЩНЫЙ ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ПОТЕНЦИАЛ, ОБЕСПЕЧИВАЯ СОЗДАНИЕ СТОИМОСТИ И УСЛОВИЯ ДОЛГОСРОЧНОГО УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ.

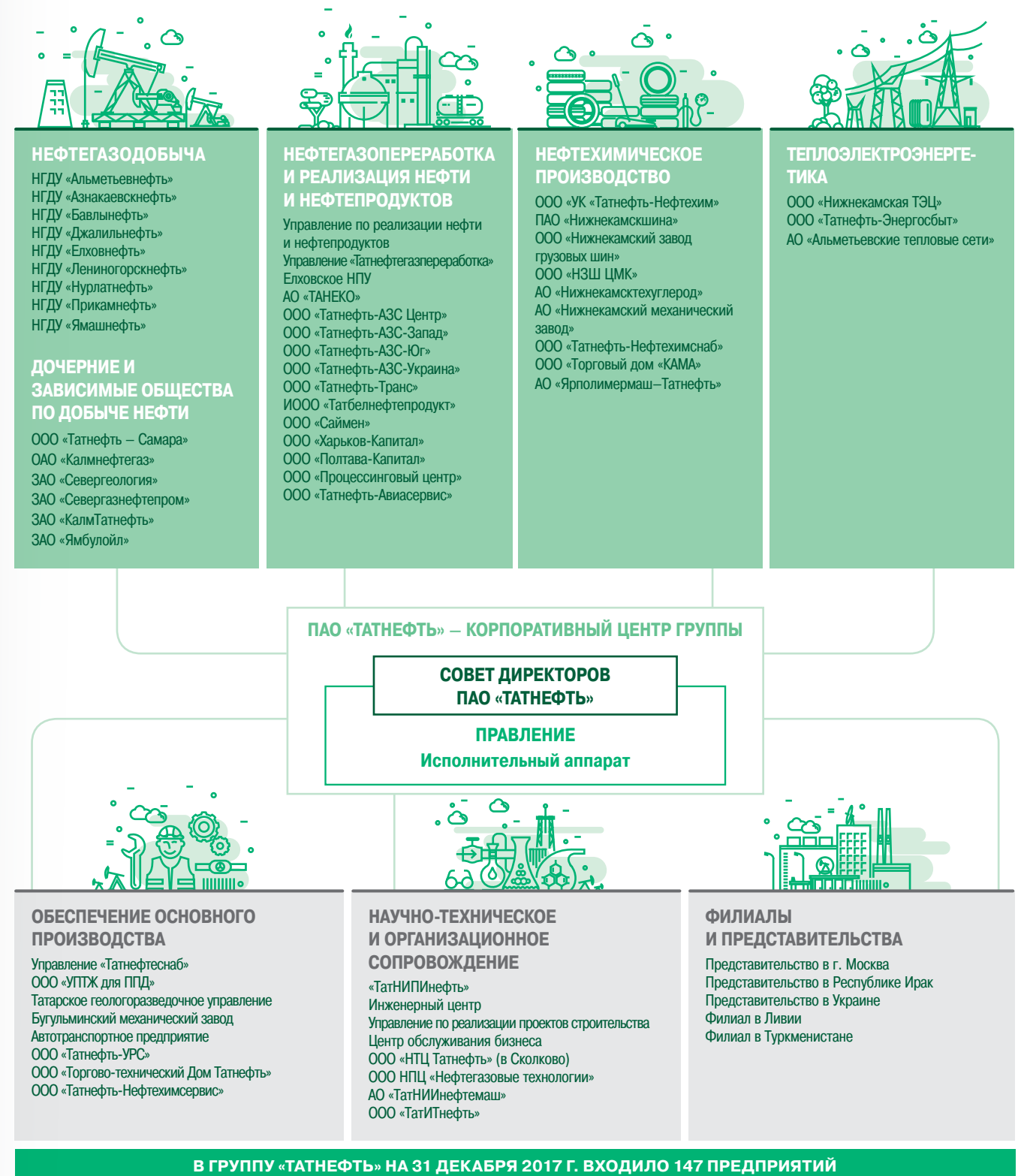
ГЕОГРАФИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Компания обладает лицензиями на геологическое изучение, разведку и добычу нефти и газа на территории Российской Федерации. Основная ресурсная база сосредоточена в Республике Татарстан, включая одно из крупнейших в мире Ромашкинское месторождение. Инфраструктуру бизнеса формируют географическая близость нефтегазодобычи, собственных нефтеперерабатывающих и генерирующих мощностей, качественная логистика сбыта нефти и нефтепродуктов.

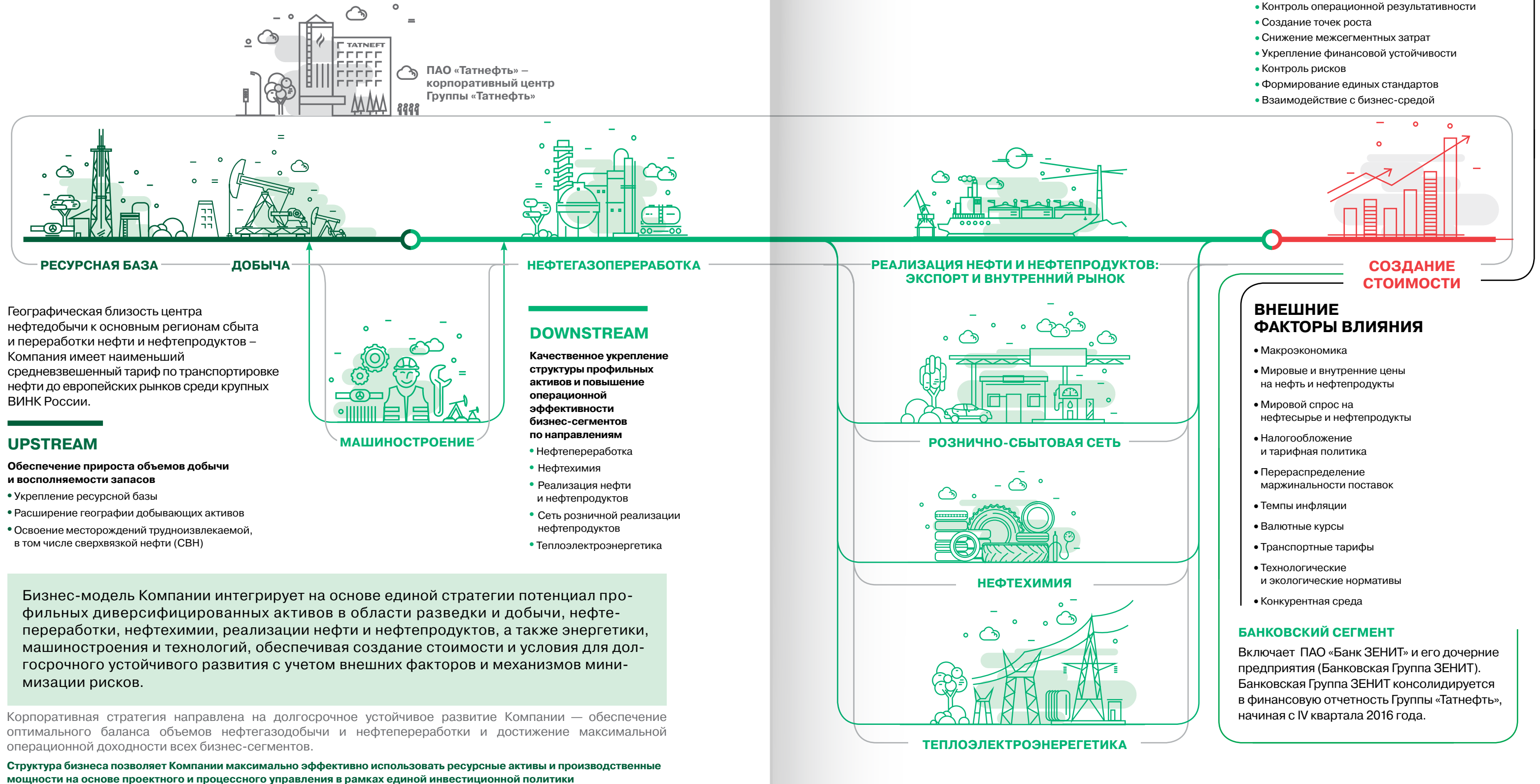


*В связи с политической обстановкой на территории контрактных участков Компании «Татнефть» в Ливии и Сирии на текущий период с 2011 года исполнение программы геологоразведочных работ приостановлено.

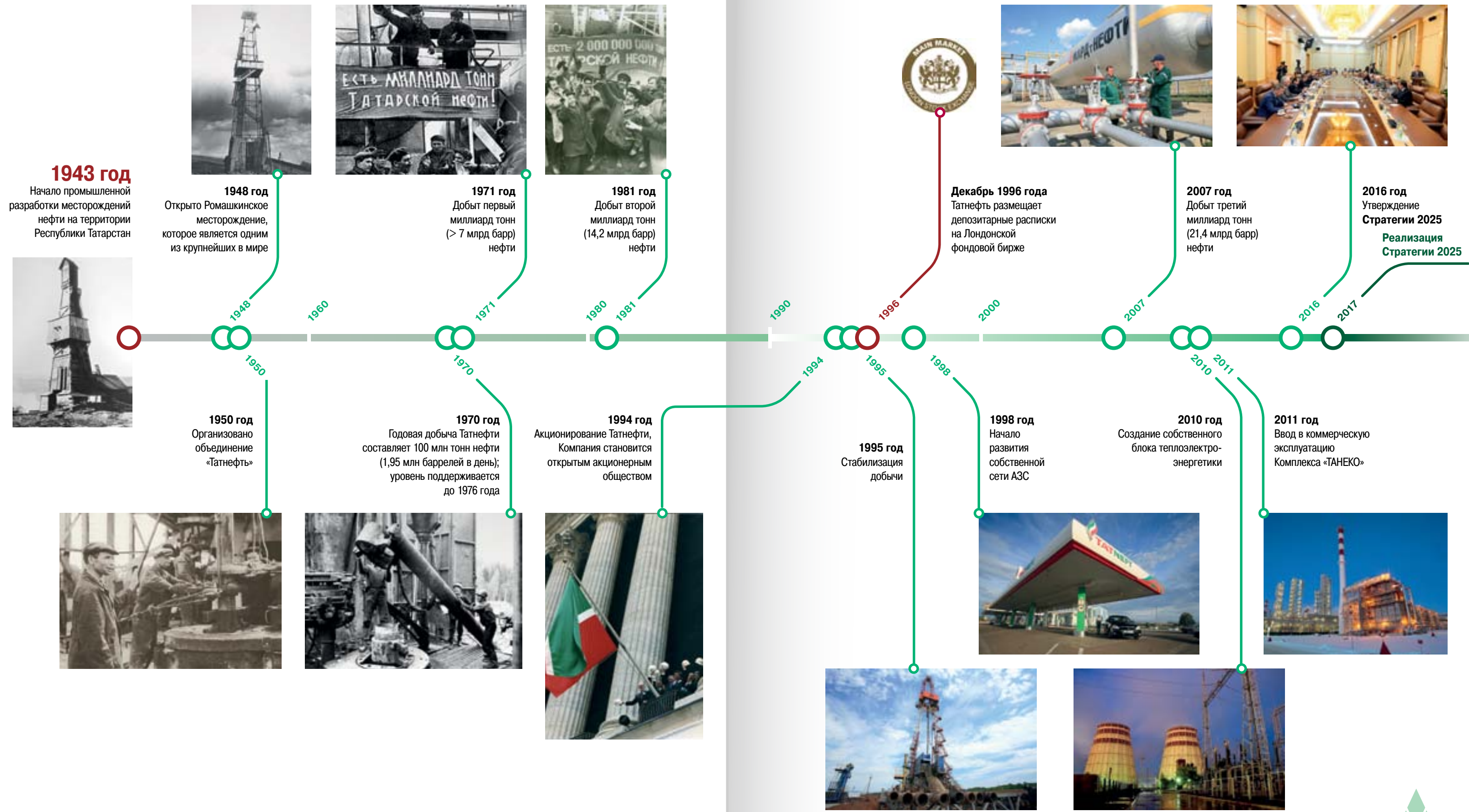
ОСНОВНЫЕ СЕГМЕНТООБРАЗУЮЩИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ



БИЗНЕС-МОДЕЛЬ



ОСНОВНЫЕ ЭТАПЫ ИСТОРИИ КОМПАНИИ



СТРАТЕГИЯ 2025

КОРПОРАТИВНАЯ СТРАТЕГИЯ НАПРАВЛЕНА НА ДОЛГОСРОЧНОЕ УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ КОМПАНИИ —

обеспечение оптимального баланса объемов нефтегазодобычи, нефтепереработки и нефтехимии, реализации нефти и нефтепродуктов на внутреннем рынке и на экспорт с достижением максимальной операционной доходности всех бизнес-сегментов на основе рационального использования природных ресурсов, социальной и экологической ответственности.

Определяет цели и задачи по каждому бизнес-сегменту

Позволяет обеспечить эффективное планирование операционной, финансовой деятельности

Предусматривает расчет инвестиционных вложений, необходимых для поддержки и роста производства, развития человеческого капитала, повышения эффективности управления, создания факторов устойчивого развития и реализации всех принятых Компанией социальных обязательств

КОРПОРАТИВНЫЕ ЦЕЛИ 2025

Рост капитализации Компании – акцент на удвоении стоимости в долларовом выражении

Финансовая устойчивость и контроль рисков

Высокий уровень дивидендной доходности

Создание долгосрочных преимуществ бизнес модели и ключевых факторов успеха бизнес-сегментов

Обеспечение факторов устойчивого развития с учетом экологических и социальных аспектов

СТРАТЕГИЯ ИНТЕГРИРУЕТ ВСЕ БИЗНЕС-БЛОКИ ДЛЯ ДОСТИЖЕНИЯ РОСТА СТОИМОСТИ КОМПАНИИ

СТРАТЕГИЯ-2025 БЫЛА УТВЕРЖДЕНА СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ В 2016 ГОДУ. Стратегия сохраняет преемственность с предыдущими этапами развития, укрепляя потенциал Компании для создания высокой добавленной стоимости на вложенный акционерами капитал.

СТРАТЕГИЯ РОСТА

Начало реализации Стратегии 2025 продемонстрировало ее своевременность и актуальность для уверенного движения вперед и недопущения критических рисков для Компании в текущий период волатильности рынка.

В непростых экономических условиях отчетного года Компания, в соответствии со стратегическими целями, сделала успешные шаги по укреплению ресурсной базы, повышению рентабельности добычи нефти и газа, развитию собственной нефтепереработки и нефтехимии, сохранив высокую финансовую устойчивость.

ЕЖЕГОДНЫЙ ПРИРОСТ ОБЪЕМА ДОБЫЧИ НЕФТИ

УВЕЛИЧЕНИЕ ОБЪЕМА ПЕРЕРАБОТКИ НЕФТИ

УВЕЛИЧЕНИЕ ОБЪЕМОВ РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТЕПРОДУКТОВ ЧЕРЕЗ СЕТЬ АЗС

УКРЕПЛЕНИЕ БИЗНЕС-СЕКТОРА «НЕФТЕХИМИЯ»

УДЕРЖАНИЕ ЛИДЕРСКИХ ПОЗИЦИЙ НА РОССИЙСКОМ РЫНКЕ ШИН

ПРИОРИТЕТЫ КОМПАНИИ ОТЧЕТНОГО 2017 ГОДА

Сохранение стабильного уровня добычи нефти в соответствии с ограничениями, наложенными соглашением ОПЕК+, и при этом максимальное обеспечение производственной эффективности

Увеличение добычи СВН

Увеличение операционной доходности производства готовых видов продукции на собственных нефтеперерабатывающих мощностях

Оптимизация сети АЗС и развитие бренда розничного бизнеса с повышением рентабельности и ростом доходности

Развитие брендов и рост объемов реализации продукции шинного комплекса

Повышение операционной эффективности и эффективности закупок.

РЕСУРСЫ, НЕОБХОДИМЫЕ ДЛЯ РЕАЛИЗАЦИИ СТРАТЕГИИ-2025

В 2017 году на реализацию инициатив Стратегии было направлено около 90 млрд рублей инвестиций.

Стратегия-2025 значительно изменяет и усложняет характер бизнеса Группы, и для ее успешной реализации помимо материальных вложений необходимо создание ряда организационных предпосылок.

В качестве одного из инструментов реализации Стратегии разработаны детальные «дорожные карты», которые разбивают путь к достижению каждой цели на реальные шаги.

Прорабатываются вопросы по «адаптации» организационной структуры Корпоративного центра как в части управления бизнесами (по блочному принципу), так и ключевыми корпоративными функциями.

В активной фазе находится проект по разработке и внедрению системы КПЭ – измерителей стратегических целей – для ключевых руководителей, запущены проекты по совершенствованию управленческих бизнес-процессов – годовое и среднесрочное планирование, доработка системы управленческого учета и мониторинга, перед руководителями стоит задача по разработке бизнес и функциональных стратегий – каждый топ-менеджер исходя из поставленных Стратегией целей должен доказать свою ценность и вклад в рост стоимости.

ГЛОБАЛЬНЫЕ ВЫЗОВЫ

Глобальные Бизнес- вызовы	Действия компании
Волатильность мировых цен на нефть и нефтепродукты	Программные действия и функциональные стратегии обеспечивают высокий уровень операционной эффективности Компании и рентабельность по всей вертикали бизнеса от разведки и нефтедобычи до реализации на рынке нефти и нефтепродуктов.
Рост конкуренции нефте производителей	Достигая целевых производственных показателей, Компания укрепляет пул финансово – экономической устойчивости и сохраняет лидерские позиции по ряду показателей в отрасли, высокую конкурентоспособность по эффективности и качеству. Реализует высокотехнологичные проекты, передовые управленческие решения и организационные преобразования.
Рост востребованности высокотехнологичных решений в нефтяной отрасли	При значительной выработанности запасов, Компания «Татнефть» за счет применения передовых инновационных технологий наращивает объемы добычи нефти с сохранением уровня эффективности затрат.
Цифровая трансформация («Индустрия 4.0») – переход на автоматизированное цифровое производство	Рост инновационного потенциала, внедрение прогрессивных цифровых решений и интегрированных информационных платформ – создание надежного технологического базиса Компании. Аккумуляция инновационных проектов Компания рассматривает как неотъемлемое условие развития бизнеса.
Растущие требования к экологической и социальной ответственности	Компания внедряет экологически эффективные технологии, обеспечивающие рациональное использование природных ресурсов, снижающие негативное воздействие производственных процессов на окружающую среду и направленные на восстановление экологических систем. Важный аспект в деятельности Компании – возобновляемые источники энергии и экономия энергоресурсов. Важнейшим приоритетом Компании является содействие развитию социальной инфраструктуры на территориях своей деятельности.

Компания осознает свою ответственность перед акционерами, инвесторами, партнерами, работниками и обществом в целом и стремится к максимальному использованию своего потенциала для обеспечения устойчивого развития.

КОМПОНЕНТЫ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СФЕРА

- Участие в развитии отечественной инфраструктуры топливно-энергетического комплекса.
- Создание рабочих мест.
- Создание добавленной стоимости.
- Содействие местным экономикам.
- Внедрение инноваций.
- Обеспечение финансовой стабильности и экономической устойчивости предприятий Группы.
- Развитие собственной научно-производственной базы, интегрированной с ведущими отраслевыми научными центрами.

СОЦИАЛЬНАЯ СФЕРА

- Соблюдение законов.
- Соблюдение прав человека.
- Положительное общественное мнение.
- Менеджмент качества.
- Хорошие условия труда.
- Содействие социально-экономическому развитию регионов деятельности.
- Содействие развитию образования, культуры и спорта.
- Поддержка социально уязвимых слоев населения.
- Предоставление высококачественных товаров и услуг.
- Постоянное повышение качества продукции.
- Стремление следовать изменяющимся требованиям потребителей.
- Предоставление достоверной информации о продукции Компании.

ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ СФЕРА

- Защита окружающей среды.
- Использование перерабатываемых материалов.
- Использование экологически чистых источников энергии.
- Экономия энергоресурсов.
- Переработка отходов.
- Обеспечение безопасных условий труда, защиты здоровья персонала и населения, проживающего в районах деятельности Компании.
- Снижение техногенного воздействия на окружающую среду.
- Рациональное использование природных ресурсов.
- Реализация комплекса мер, направленных на поддержание состояния окружающей среды в регионах деятельности на нормативно-допустимом уровне, соответствующем потенциальным возможностям самовосстановления природных экосистем.

ИННОВАЦИИ

Стратегия Компании базируется на принципах инновационного развития.

Целевой фокус – технологии, необходимые для реализации Стратегии и преодоления вызовов, которые препятствуют ее достижению.

Компания системно разрабатывает и внедряет самые передовые решения, многие из которых являются уникальными в отрасли и на рынке поставок технологий. Взаимодействие с отечественными и зарубежными ведущими научно-техническими и технологическими центрами позволяет интегрировать производственные задачи и масштабный опыт с инновационным научным потенциалом во всех сферах деятельности Компании.

ГЛОБАЛЬНЫЕ ВЫЗОВЫ И НОВЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ

Период последних лет характеризуется глобальными вызовами для нефтяной отрасли. Нестабильность внешних факторов требует от компаний наибольшей операционной эффективности и серьезных программных действий для устойчивого развития в условиях сверхбыстрых изменений экономического и отраслевого ландшафта.

Общемировым трендом сегодня являются глобальная трансформация технологического потенциала, открытые возможности перехода на полностью автоматизированное производство, применения систем искусственного интеллекта, прогрессивных цифровых решений и масштабных информационных ресурсов.

Системный процесс управления изменениями — ответ Компании «Татнефть» на бизнес-вызовы. Реализуя стратегию, Компания предпринимает выверенные действия по инвестиционным программам и планированию эффективности всех бизнес-процессов на основе системы КПЭ для укрепления конкурентных преимуществ и долгосрочного роста стоимости.

ЭФФЕКТИВНОСТЬ

ПОСЛЕДОВАТЕЛЬНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ КОМПАНИЕЙ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ ОБЕСПЕЧИВАЕТ УСТОЙЧИВЫЙ РОСТ ОБЪЕМОВ ПРОИЗВОДСТВА И ПОЛОЖИТЕЛЬНУЮ ДИНАМИКУ ФИНАНСОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ НА ПРОТЯЖЕНИИ БОЛЕЕ 20 ЛЕТ.

УСТОЙЧИВОСТЬ И СТАБИЛЬНОСТЬ

ПОЛОЖИТЕЛЬНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ В СЛОЖНЫХ УСЛОВИЯХ МАКРОЭКОНОМИКИ ПЕРИОДА 2014-2017ГГ. ОТРАЖАЮТ КАЧЕСТВЕННЫЙ ПОТЕНЦИАЛ БИЗНЕС-МОДЕЛИ, СПОСОБНОЙ ВЫДЕРЖАТЬ НАГРУЗКУ НЕГАТИВНЫХ ОТРАСЛЕВЫХ И КОНЪЮНКТУРНЫХ ФАКТОРОВ.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

СТРОГОЕ СОБЛЮДЕНИЕ ПРАВ И ЗАКОННЫХ ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ И ВСЕХ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ СТОРОН ВЫРАЖАЕТСЯ В ВЫПОЛНЕНИИ ПРИНЯТЫХ КОМПАНИЕЙ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ДОБРОВОЛЬНЫХ СОЦИАЛЬНЫХ ИНИЦИАТИВ.

УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

Реализация стратегии Компании предусматривает аспекты устойчивого роста и обеспечение благоприятных экономических и социальных условий развития бизнеса на основе максимально эффективного использования всех видов ресурсов и создания ценности для заинтересованных сторон на каждом этапе деятельности

Долгосрочные перспективы и текущие планы по основной деятельности – развитие собственного ресурсно-производственного потенциала и повышение финансовых результатов Компания рассматривает в непосредственной взаимосвязи с социальными и экологическими аспектами. Принципы социальной ответственности интегрированы в бизнес-планы.

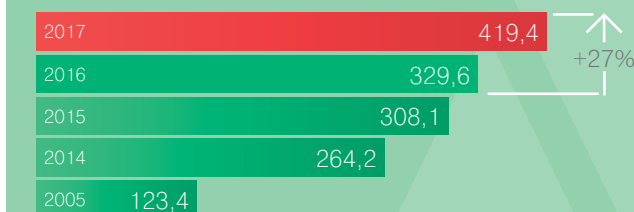
Компания понимает, что долгосрочное устойчивое развитие бизнеса неотделимо от социального прогресса и стабильного развития всего общества, и вносит весомый вклад в социально-экономическое развитие регионов деятельности и общества в целом. Ключевые решения принимаются с учетом социальных, экологических и других возможных последствий. Компания реализует целевые социальные, инфраструктурные и экологические программы в рамках добровольных корпоративных инициатив на основе ответственности перед сотрудниками, местным сообществом и окружающей средой.

Разработка и реализация программ и мероприятий по устойчивому развитию осуществляется при участии заинтересованных сторон – сотрудников, органов власти, представителей местных сообществ, общественных организаций на основе открытого диалога.

ДОБАВЛЕННАЯ СТОИМОСТЬ

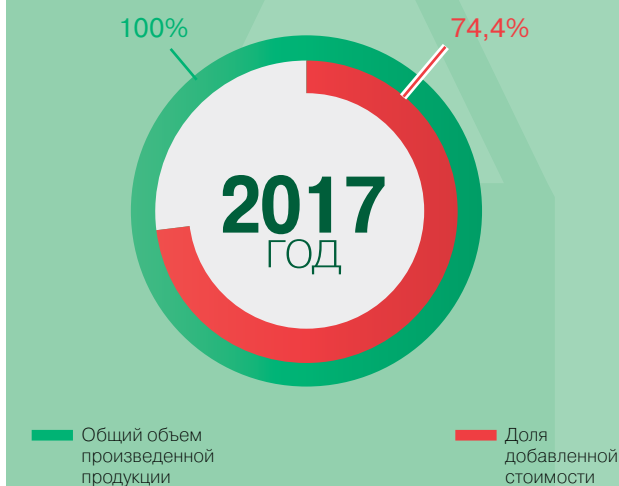
Объем производства добавленной стоимости в Компании «Татнефть» с учетом выработки нефтепродуктов в 2017 г. составил 419,4 млрд рублей, что на 27% превышает аналогичный показатель 2016 г. (329,6 млрд рублей). При этом доля добавленной стоимости в общем объеме произведенной продукции в 2017 г. составила 74,4%.

ДИНАМИКА РОСТА ПРОИЗВОДСТВА ДОБАВЛЕННОЙ СТОИМОСТИ, МЛРД РУБ.



Сравнение за период с 2005 года обосновано началом реализации в 2005 году проекта по развитию собственной нефтепереработки (Комплекс «ТАНЕКО»).

ДОЛЯ ДОБАВЛЕННОЙ СТОИМОСТИ В ОБЩЕМ ОБЪЕМЕ ПРОИЗВЕДЕННОЙ ПРОДУКЦИИ



**ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
ПО СТРАТЕГИЧЕСКИМ
НАПРАВЛЕНИЯМ
РАЗВИТИЯ КОМПАНИИ**



РОССИЙСКАЯ ЭКОНОМИКА В 2017 ГОДУ НАЧАЛА ВОССТАНАВЛИВАТЬСЯ. ИНФЛЯЦИЯ ЗА 2017 ГОД СОСТАВИЛА МИНИМАЛЬНОЕ ЗНАЧЕНИЕ ЗА ВСЮ НОВЕЙШУЮ ИСТОРИЮ РОССИИ — 2,5%. ПО ДАННЫМ РОССТАТА, ВВП СТРАНЫ УВЕЛИЧИЛСЯ В III КВАРТАЛЕ 2017 ГОДА НА 1,8% ПО СРАВНЕНИЮ С АНАЛОГИЧНЫМ ПЕРИОДОМ ПРОШЛОГО ГОДА.

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.

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. В условиях цен на нефть выше 50 долл./барр. ожидаются положительные темпы роста российской экономики в 2018 году.

Мировая экономика в IV квартале 2017 г. продолжала демонстрировать позитивную динамику. Положительные темпы экономического роста ожидаются по итогам года в США и ЕС. Относительно высокие темпы экономического роста сохраняются в крупнейших развивающихся экономиках, таких как Индия и Китай. Ситуация в мировой экономике в целом благоприятствует росту мирового спроса на нефть. Основным источником роста предложения нефти в конце 2017 года на фоне действия Соглашения ОПЕК+ была сланцевая нефть в США.

В среднесрочной перспективе можно ожидать рост цен на нефть в силу действия отложенного эффекта от сокращения инвестиций нефтегазовыми компаниями в крупные долгосрочные проекты, падения добычи на старом фонде скважин и увеличения мирового потребления жидких УВ. Рост мирового спроса на нефть будет определяться продолжающейся автомобилизацией и развитием промышленности в развивающихся странах.

НАЛОГОВАЯ ПОЛИТИКА И РЕГУЛИРОВАНИЕ

Решения в налоговом законодательстве, касающиеся нефтяной отрасли, в 2017 году 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, предполагающий, 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 2017 года Правительство Российской Федерации одобрило и внесло в Федеральное Собрание законопроекты, 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.

ПРОИЗВОДСТВО НЕФТИ И КОНДЕНСАТА В 2017 Г. СОСТАВИЛО 546,8 МЛН ТОНН, НЕЗНАЧИТЕЛЬНО СНИЗИВШИСЬ ПО СРАВНЕНИЮ С 2016 Г.

ПРОИЗВОДСТВО НЕФТИ И КОНДЕНСАТА В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
546,8 МЛН ТОНН **В 2017** ГОДУ

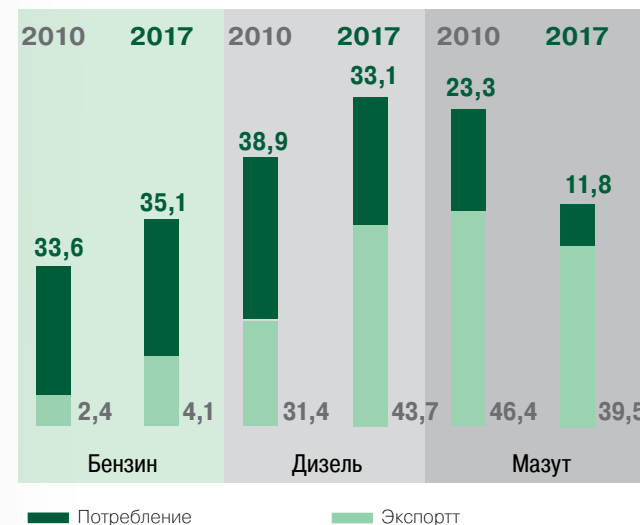
В 2017 году средняя цена нефти сорта Юралс за 2017 год составила 53,1 долл./барр., что на 27,3% выше по сравнению с предыдущим годом. Основным фактором роста цены стало сокращение добычи нефти в рамках заключенного в конце 2016 г. Соглашения по ограничению добычи между странами ОПЕК и крупными независимыми экспортерами нефти, включая Россию. Поддержку ценам оказало решение о продлении Соглашения до конца 2018 года. В то же время наблюдался устойчивый рост спроса на нефть со стороны крупнейших мировых экономик. Постепенной балансировке рынка способствовала высокая согласованность действий стран – участниц Соглашения. К концу 2017 года котировки Юралс выросли до максимального уровня за два с половиной года, превысив 66 долл./барр. Под влиянием динамики нефтяных котировок среднегодовой курс рубля к доллару США в 2017 г. укрепился на 14,9%, до 58,3 руб./долл., что повлияло на динамику цены на нефть в рублевом выражении, которая выросла на 10,8% год к предыдущему году.

ОБЪЕМ ДОБЫЧИ НЕФТИ В РОССИИ (С УЧЕТОМ ГАЗОВОГО КОНДЕНСАТА), МЛН ТОНН



ЭКСПОРТ НЕФТИ ИЗ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
258 МЛН ТОНН **В 2017** ГОДУ

ПРОИЗВОДСТВО И ЭКСПОРТ ОСНОВНЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ В 2010–2017 ГОДАХ, МЛН ТОНН



Источник: Минэнерго России

Участие в Соглашении по ограничению производства нефти обусловило снижение динамики добычи в Российской Федерации. При этом выросла доля нефти, добываемой на трудноизвлекаемых категориях запасов.

В 2017 г. объемы экспорта нефти из Российской Федерации значительно не изменились. По данным Минэнерго России, показатель составил около 258 млн т. При этом 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.

Объем первичной переработки нефти в России составил в 2017 г. 279,5 млн т. При этом под влиянием модернизации нефтеперерабатывающих мощностей и изменения налогового и таможенного законодательства продолжала меняться структура выпуска нефтепродуктов: значительно сократилось производство мазута, выросло производство авиационного керосина. Значимым фактом развития нефтеперерабатывающей отрасли РФ является рост показателя средней глубины переработки.

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. Более динамично восстанавливался рынок авиаперевозок.

РАЗВЕДКА И ДОБЫЧА

РЕШЕНИЕ БИЗНЕС-ВЫЗОВОВ ДЛЯ РЕАЛИЗАЦИИ СТРАТЕГИИ ПО ДОБЫЧЕ

В отчетном году Компания провела анализ и оценку потенциала текущей ресурсной базы запасов нефти, определив границы бизнес-вызовов и оценив потенциал их решений. Детализированы задачи, развёрнуты дополнительные проекты НИОКР и ОПР по изучению геологического строения, подбору эффективных технологий разработки запасов.

Инициированы и реализуются:

- Проект увеличения темпов выработки до 8% по верейским отложениям;
- Проект получения оптимизации системы разработки объектов, приуроченных к тульскому и бобринскому горизонтам;
- Проект по интенсификации добычи бурением скважин на турнейском и башкирском ярусах.

Начата работа над проектом ввода в активную разработку запасов нефти пластов-коллекторов кыновского горизонта с граничными значениями фильтрационно-емкостных параметров.

На 2017 и ближайшие годы основные стратегические задачи Компании в сегменте бизнеса «Разведка и добыча»:

- наращивание добычи нефти за счет увеличения нефтеотдачи на старых месторождениях в Татарстане за счет расширенного внедрения новых технологий;
- активное вовлечение в разработку большего числа залежей сверхвязкой нефти (СВН) и выход на уровень добычи до 3 млн т;
- реализация программы опытно-промышленных работ по добыче сланцевой нефти;
- рост рентабельной добычи вне РТ (и вне РФ), в т.ч. в новых регионах;
- снижение удельных операционных и инвестиционных затрат на нефтедобычу.

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ 2025

Курс на переход от поддержания стабильного уровня добычи нефти к ее наращиванию.

Увеличение ежегодного объема добычи до 30 млн тонн. Поиск потенциала роста до 35 млн тонн и выше в 2025 г.

ОБЪЕМ ДОБЫЧИ НЕФТИ



Показатель	2016	2017
Добыча нефти всего, млн тонн в т.ч.:	28,7	28,9
традиционная нефть	27,8	27,3
СВН*	0,8	1,6

* разработка Шешминского горизонта

НЕСМОТЯ НА ЗНАЧИТЕЛЬНУЮ ВЫРАБОТАННОСТЬ ЗАПАСОВ, КОМПАНИЯ ЗА СЧЕТ ПРИМЕНЕНИЯ ПЕРЕДОВЫХ ИННОВАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ НАРАЩИВАЕТ ОБЪЕМЫ ДОБЫЧИ НЕФТИ, СОХРАНЯЯ ПРИ ЭТОМ КОНКУРЕНТОСПОСОБНЫЙ УРОВЕНЬ ЗАТРАТ.

Компания обеспечивает прирост добычи с сохранением ресурса и увеличения производительности фонда скважин, совершенствуя подходы и технологии в области повышения нефтеотдачи пластов и ремонта скважин.

Методы увеличения нефтеотдачи пластов и повышение их эффективности поддерживаются технологической и экономической политикой Компании. В 2017 году за счет третичных МУН пластов объем дополнительной добычи составил 8,7 млн тонн нефти.

Доля нефти, добытой за счет МУН, в 2017 году – 30,5 % от общего объема добычи Компании.

Компания развивает технологии одновременно-раздельной эксплуатации скважин, повышающие эффективность разработки месторождений. На конец 2017 года по технологии ОРД, ОРД/З работает 2 075 скважин Компании. В 2017 году установки ОРД, ОРД/З внедрены и работают на 409 скважинах, средний суточный прирост нефти на одну скважину с начала года 5,6 т/сут. Суммарная дополнительная добыча по скважинам ОРД, ОРД/З с начала эксплуатации установок составила 14,6 млн тонн. Средний прирост дебита по нефти на одну скважину с начала эксплуатации установок составил 4,2 т/сут.

В 2017 году технология ОРЗ внедрена на 66 скважинах. На конец 2017 года технология ОРЗ внедрена и работает на 787 нагнетательных скважинах Компании. Дополнительная добыча нефти по реагирующим добывающим скважинам с начала внедрения составила 2,8 млн тонн.

ВСЕГО НА КОНЕЦ 2017 ГОДА В ЭКСПЛУАТАЦИИ НАХОДИТСЯ 2 862 УСТАНОВКИ ОРД, ОРД/З И ОРЗ.

Накопленная дополнительная добыча с начала внедрения ОРД, ОРД/З и ОРЗ превысила 17 млн тонн нефти.

Одной из первостепенных стратегических целей Компании является сдвиг от стабилизации к устойчивому росту добычи нефти на лицензионных месторождениях в Татарстане. В 2017 г. Группа увеличила добычу нефти на месторождениях на 0,9% по сравнению с 2016 г. Ввиду относительной выработанности основных добывающих месторождений Компании значительная часть всей нефти, произведенной Компанией в Татарстане, была получена с использованием различных технологий повышения нефтеотдачи пластов. В 2017 г. Группа ввела в эксплуатацию 895 новых эксплуатационных скважин в Татарстане.

В 2017 году Компания, в связи с исполнением обязательств по договору ОПЕК+, была вынуждена искусственно ограничить темпы роста нефтедобычи, достигнутые в предыдущие годы, когда Татнефть устойчиво вошла в число лидеров по наращиванию добычи нефти среди российских нефтяных компаний.

РЕСУРСНАЯ БАЗА

ВЫСОКИЙ УРОВЕНЬ ОБЕСПЕЧЕННОСТИ УГЛЕВОДОРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ – ОДНО ИЗ КЛЮЧЕВЫХ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ПРЕИМУЩЕСТВ КОМПАНИИ

ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ НЕФТИ
866,5 МЛН ТОНН

КОЭФФИЦИЕНТ ВОСПОЛНЕНИЯ ЗАПАСОВ
>100%

УГЛЕВОДОРОДОВ
900,0 МЛН ТОНН Н.Э.

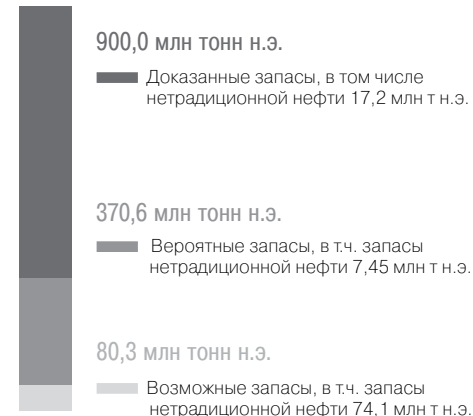
Ресурсный потенциал Группы «Татнефть»

Всего
1,303 млрд тонн



Запасы углеводородов по Группе «Татнефть»

Всего
1,351 млрд тонн н.э.



Общие чистые условные ресурсы Группы «Татнефть»

- ресурсы 1С: 795 398 тыс. барр. (нефть и конденсат) и 189 902 млн куб. футов (газ);
- ресурсы 2С: 1 046 870 тыс. барр. (нефть и конденсат) и 272 467 млн куб. футов (газ);
- ресурсы 3С: 1 972 670 тыс. барр. (нефть и конденсат) и 1 091 410 млн куб. футов (газ).

Ключевые приоритеты:

- Укрепление ресурсной базы;
- Восполнение добычи углеводородов запасами промышленных категорий;
- Подготовка сырьевой базы и эффективный ввод запасов в разработку;
- Поддержание добычи на зрелых месторождениях за счет применения инновационных технологических решений и обеспечение планируемых темпов прироста добычи при снижении удельных операционных и инвестиционных затрат.

ПО УРОВНЮ ОБЕСПЕЧЕННОСТИ УГЛЕВОДОРОДНЫМИ ЗАПАСАМИ (ОТНОШЕНИЕ ТЕКУЩЕГО ГОДОВОГО ОБЪЕМА ДОБЫЧИ К ВЕЛИЧИНЕ ЗАПАСОВ) КОМПАНИЯ ЗАНИМАЕТ ОДНО ИЗ ЛИДИРУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ НЕ ТОЛЬКО В РОССИИ, НО И В МИРЕ. КОМПАНИЯ СТАБИЛЬНО ПОДДЕРЖИВАЕТ УРОВЕНЬ ВОСПОЛНЕНИЯ ДОБЫЧИ ПРИРОСТОМ ЗАПАСОВ.

В НАШИХ ПЛАНАХ ПРОДОЛЖИТЬ РАСШИРЕНИЕ И ДИВЕРСИФИКАЦИЮ ЗАПАСОВ ЗА СЧЕТ ПОЛУЧЕНИЯ ДОСТУПА, В ТОМ ЧИСЛЕ ПУТЕМ ОБРАЗОВАНИЯ СТРАТЕГИЧЕСКИХ АЛЬЯНСОВ, К НЕФТЕГАЗОВЫМ ЗАПАСАМ ЗА ПРЕДЕЛАМИ ТАТАРСТАНА.

Объем доказанных запасов нефти по состоянию на 31.12.2017 года составляет 6 172 млн баррелей или 866,5 млн тонн по отчету «Miller&Lents, Ltd.»

Вероятные запасы нефти – 356,8 млн тонн нефти. Доказанные запасы углеводородов – 900,0 млн тонн н.э.

Лицензионный фонд Группы «Татнефть» на конец 2017 г. включал 87 лицензий, предоставляющих право на разведку и добычу полезных ископаемых, право на геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых и право на геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых на территории Российской Федерации.

Потенциал углеводородных ресурсов включает запасы битумной и нетрадиционной нефти. В рамках научных полигонов «Доманик» и «Битум» ведутся опытно-исследовательские и опытно-методические работы – от разведки до разработки и эксплуатации месторождений. Также определяются перспективы добычи доманиковой нефти. Компания рассматривает нетрадиционные запасы как возможность для роста добычи и будет развивать этот класс ресурсных активов как важный элемент своего портфеля.

Основная ресурсная база Компании «Татнефть» исторически расположена на территории Республики Татарстан. Большая часть запасов относится к традиционным. Также поиск, разведка и разработка лицензионных месторождений углеводородного сырья ведутся в Республике Калмыкия, Оренбургской, Самарской, Ульяновской областях, Ненецком автономном округе.

Зарубежные проекты Компании в Ливии и Сирии приостановлены в связи с военно-политической обстановкой на территории этих государств. Ведется мониторинг развития ситуации с целью возобновления работ после стабилизации обстановки и получения гарантии безопасности работающего персонала.

ТЕХНОЛОГИИ ПО ПОИСКУ МЕСТОРОЖДЕНИЙ

С целью поиска месторождений, кроме стандартных технологий, таких как сейсморазведка, Компанией применяется ряд новых:

- рогнозирование нефтеперспективных объектов методом искусственного интеллекта;
- выделение перспективных объектов методом полевой геофизики и геохимии с использованием комплексного параметра вероятности (КПВ) нефтеперспективности;
- геохимический способ поисков залежей нефти и газа с применением пассивной адсорбции углеводородов;
- низкочастотное сейсмическое зондирование – НСЗ;
- ГТО ВМ (геолого-геофизическая технология оптимизации выбора места бурения скважин);
- ЭМЗ (электромагнитное зондирование);
- новый комплекс программ обработки материалов сейсморазведки 3Д «Stratimegic»;
- для выявления на малых глубинах пластов насыщенных сверхвязкими нефтями впервые испытан метод ЯМР-томографического зондирования.

ГЕОЛОГОРАЗВЕДОЧНЫЕ РАБОТЫ НА ТЕРРИТОРИИ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН

Лицензионный фонд на территории Республики Татарстан – 66 лицензий, из них:

- 36 лицензий на разведку и добычу полезных ископаемых,
- 27 лицензий на геологическое изучение, включающее поиски и оценку полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых,
- 3 лицензии на геологическое изучение, включающее поиски и оценку полезных ископаемых.

Предусмотренные лицензионными соглашениями объемы геологоразведочных работ по лицензионным участкам выполняются полностью.

В 2017 году закончены строительством 9 поисково-разведочных скважин, из которых 6 скважин – поисковые и 3 скважины – разведочные. В 8 скважинах из 9 вскрыты продуктивные отложения.

Успешность поисково-разведочного бурения по Республике Татарстан составила 89 %.

Общий объем поисково-разведочного бурения за отчетный год – 16 003 м, в том числе поискового – 6 013 м, разведочного – 9 990 м.

В ПРЕДЕЛАХ ТЕРРИТОРИИ РТ В 2017 ГОДУ ОТКРЫТЫ ДВА МЕСТОРОЖДЕНИЯ – КЛЕНОВОЕ И ЮЖНО-ФЕРГАНСКОЕ.

Кленовое месторождение открыто поисковой скважиной № 2259, где из карбонатных отложений данково-лебедянского горизонта получена нефть (8 м³/сут. – дебит нефти). Запасы категории С1+С2 составили 134/30 тыс. т. геологических/извлекаемых.

Эффективность 1 953,3 руб. /т.

Поисково-разведочные работы на территории РТ проводились на площадях, расположенных в пределах Черемшано-Бастрыкской, Тлянчи-Тамакской, Степноозерской разведочных зон, на Агбязовском, Ерсубайкинском, Соколкинском участках недр.

Южно-Ферганское месторождение открыто поисковой скважиной № 866. Расположено в юго-западной части Агбязовского лицензионного участка. Начальные запасы категории С1 по месторождению составили 151/37 тыс. т геологических/извлекаемых.

Эффективность 1 421,6 руб. /т.

ОБЪЕМЫ ГЕОЛОГО-РАЗВЕДОЧНЫХ РАБОТ НА ТЕРРИТОРИИ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН

Вид работ	Ед. изм.	2016 Год	2017 Год
Поисково-разведочное бурение	м	11 930	17 084
Сейсморазведка 2D	пог. км	115	677,6
Сейсморазведка 3D	км ²	471,7	412,2

Подготовлены к глубокому бурению 10 структур с перспективными извлекаемыми ресурсами по категории Д0 – 5,249 млн тонн.

В отчетном году затраты на геологоразведочные работы, проводимые в Республике Татарстан, составили более 1,5 млрд руб. В 2018 году планируется инвестировать в геологоразведочные работы на территории РТ 1 255,3 млн руб., при этом пробурить 18 тыс. м горных пород, продолжить сейсморазведочные работы методами 2D в объеме 280 пог. км, 3D в объеме 558 км² на месторождениях и разведочных зонах Компании.

ГЕОЛОГО-РАЗВЕДОЧНЫЕ РАБОТЫ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН

Лицензионный фонд за пределами Республики Татарстан – 32 лицензии, из них:

- 16 лицензий на добычу нефти и газа,
- 13 лицензий на геологическое изучение и добычу нефти,
- 3 лицензии на геологическое изучение.

В 2017 году геологоразведочные работы проводились силами 7 дочерних и аффилированных компаний на территориях Самарской, Ульяновской, Оренбургской областей, Ненецкого автономного округа и Республики Калмыкия.

ЗА ПРЕДЕЛАМИ ТЕРРИТОРИИ РТ В 2017 ГОДУ ОТКРЫТО ОДНО МЕСТОРОЖДЕНИЕ – ВОСТОЧНО-КАРОЧАЕВСКОЕ.

Месторождение открыто в Самарской области с геологическими запасами категории С1+С2 в терригенных отложениях верхнего девона 352 тыс. т, извлекаемыми – 145 тыс. т.

Эффективность 1 340,7 руб. /т.

ПОЛУЧЕНА ЛИЦЕНЗИЯ ПОД ПОЛИГОН «БИТУМ» НА КУЗЬМИНОВСКИЙ-1 УЧАСТОК НЕДР.

Участок расположен в Самарской области с перспективными ресурсами нефти категории До – 1,76 млн тонн и прогнозными ресурсами нефти по категории Д1л – 1,6 млн тонн, Д1 – 11,2 млн тонн.

На участке запланированы работы по поиску залежей традиционных и трудноизвлекаемых запасов углеводородного сырья.

В 2017 году выполнено сейсморазведочных работ методом МОГТ 2D – 20 пог.км; МОГТ 3D – 75 км². Общий объем поисково-разведочного бурения за 2017 год составил – 11,873 тыс. метров.

В 2018 году за пределами Республики Татарстан Компания планирует поисково-разведочное бурение в объеме 9,964 тыс. м горных пород, выполнить сейсморазведочные работы 3D – 74,6 км².

ОБЪЕМЫ ГЕОЛОГО-РАЗВЕДОЧНЫХ РАБОТ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН

Показатель	Ед. изм.	2016 год	2017 год
Поисково-разведочное бурение	м	27,246	11,873
МОГТ 2D	пог. км	-	20
МОГТ 3D	км ²	177	75

НЕФТЕГАЗОДОБЫЧА

ДОБЫЧА НЕФТИ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛН ТОНН



СРЕДНЕСУТОЧНЫЙ ДЕБИТ НЕФТИ, ТЫС. БАРР. В ДЕНЬ



ДОБЫЧА ГАЗА ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛН М³



СРЕДНЕСУТОЧНЫЙ ДЕБИТ ГАЗА, ТЫС. БАРР. Н.Э. В ДЕНЬ



ОБЪЕМ БУРЕНИЯ, ТЫС. М

Наименование	2017
Объем эксплуатационного бурения:	958,7
Объем эксплуатационного бурения по ПАО «Татнефть»	950,5
Объем эксплуатационного бурения по дочерним обществам	8,2
Объем поисково-разведочного бурения:	28,1
Объем поисково-разведочного бурения по ПАО «Татнефть»	18,2
Объем поисково-разведочного бурения по дочерним обществам	9,9
Объем бурения по ПАО «Татнефть»	968,7
Объем бурения по дочерним обществам	18,1

ДОБЫЧА НЕФТИ
28,9 МЛН ТОНН
564,8 ТЫС. БАРР. В ДЕНЬ
2017 ГОД

СТРОИТЕЛЬСТВО СКВАЖИН

Закончены бурением и сданы 752 эксплуатационные скважины (в том числе 702 скважины – традиционной нефти и 50 скважин – СВН), при плане – 747 скважин (в том числе 697 скважин – традиционной нефти и 50 скважин – СВН). Введены из бурения и освоения 688 скважин, с дебитом нефти – 5,3 т/сут. В 2017 году Компанией введено в эксплуатацию 575 скважин малого диаметра (СМД), из них 570 добывающих скважин со средней суточной добычей нефти 3,6 т/сут, накопленная добыча нефти – 366,8 тыс. тонн. Пробурено 112 горизонтальных скважин, добыча нефти по ним составила 130,3 тыс. тонн. Выполнена 71 скважина с зарезкой боковых ответвлений и боковых горизонтальных стволов. По скважинам с зарезкой БС, БГС, введенным в 2017 году добыто 94,6 тыс. тонн нефти, средний прирост добычи нефти по добывающим скважинам, введенным за 2017 год, составил: по БС 6,7 т/сут, по БГС 8,1 т/сут.

ВВОД НОВЫХ ДОБЫВАЮЩИХ СКВАЖИН, ЕД.



ФОНД СКВАЖИН НА 01.01.2018 Г.

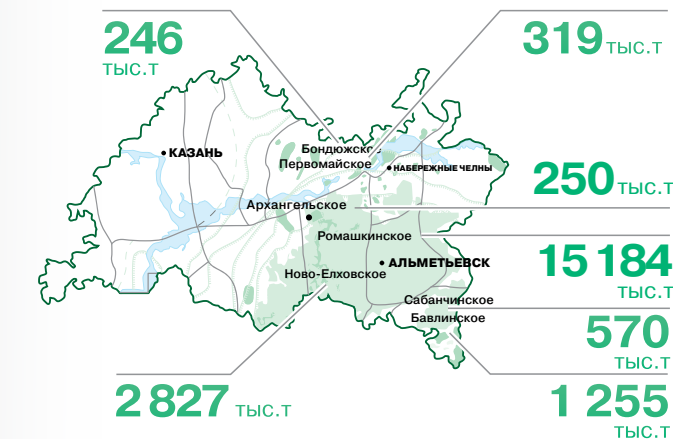
Назначение фонда	Количество скважин
Действующий добывающий фонд	19 043
Бездействующий добывающий фонд	3 980
Освоение и ожидание освоения добывающий фонд	9
Эксплуатационный добывающий фонд	23 032

На месторождениях Компании в отчетном году средний дебит нефти одной скважины действующего фонда составил 4,5 т/сут. Введено в эксплуатацию 887 новых добывающих скважин. Средний дебит новых скважин составил 8,6 т/сут.

По итогам 2017 года добыча попутного газа по Группе «Татнефть» составила 945,3 млн м³.

Производство ШФЛУ составило 274,7 тыс. тонн.

ДОБЫЧА НЕФТИ ПО КРУПНЕЙШИМ МЕСТОРОЖДЕНИЯМ НА ТЕРРИТОРИИ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2017 ГОДУ



Добыча нефти Группы составила 28,9 млн тонн, что на 0,9% выше, чем в 2016 году. Добыча газа в 2017 году составила 945,3 млн. куб. м.

Основной объем добычи Компания обеспечивает на традиционных месторождениях, расположенных на территории Республики Татарстан.

Основная доля текущей добычи нефти приходится на 2 уникальных и 5 крупных месторождений: Ромашкинское, Ново-Елховское, Бавлинское, Сабанчинское, Первомайское, Бондюжское, Архангельское.

ОБЪЕМЫ ДОБЫЧИ ПО КРУПНЕЙШИМ МЕСТОРОЖДЕНИЯМ В 2017 Г., ТЫС. ТОНН

Месторождения	Добыча нефти
Ромашкинское	15 184
Ново-Елховское	2 827
Бавлинское	1 255
Бондюжское	246
Первомайское	319
Сабанчинское	570
Архангельское	250

ГЕОГРАФИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В ОБЛАСТИ ГЕОЛОГОРАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2017 ГОДУ



За пределами Республики Татарстан в Российской Федерации Компании принадлежат лицензионные участки в Самарской, Оренбургской, Ульяновской областях, Ненецком автономном округе и Республике Калмыкия. В течение 2017 года по Группе «Татнефть» за пределами РТ велась эксплуатация 18 месторождений нефти, в том числе 15 месторождений в Самарской области, одно месторождение в Оренбургской области, два месторождения – НАО.

В Самарской и Оренбургской областях на конец 2017 года добыча нефти велась из 122 скважин, в том числе 121 скважина в Самарской, одна скважина – в Оренбургской областях. Добыча нефти в 2017 году в Самарской области составила 340 тыс. тонн, Оренбургской области – 12 тыс. тонн. В Самарской области введены в эксплуатацию после бурения и освоения 7 новых добывающих скважин. Средний дебит новых, пробуренных в 2017 году, скважин составляет 5,1 т/сут. Также пробурены две поисковые и одна разведочная скважины в Самарской области и одна поисковая скважина в Оренбургской области. На территории Ненецкого автономного округа введены в пробную эксплуатацию две разведочные скважины на месторождениях: Северо-Хаяхинском (дебит нефти 123 т/сут) и Восточно-Хаяхинском (дебит нефти 50 т/сут), а также продолжилось освоение трех пробуренных разведочных скважин Тибейвисского, Хосолтинского, Подверьюского месторождений. Добыча нефти в 2017 году на Северо-Хаяхинском месторождении составила 2 757 тонн, Восточно-Хаяхинском месторождении – 736 тонн.

РАЗРАБОТКА МЕСТОРОЖДЕНИЙ СВЕРХВЯЗКОЙ НЕФТИ (ШЕШМИНСКОГО ГОРИЗОНТА)

В 2017 г. добыча СВН составила 1,6 млн тонн.

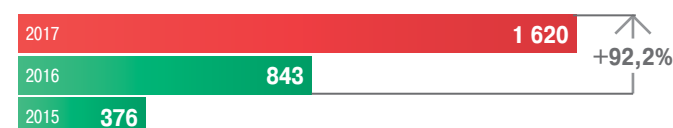
К концу года суточная добыча нефти достигла 5 022 тонны. В целом с начала опытно-промышленной разработки общий объем добычи СВН 3,4 млн тонн.

В разработке находятся 11 залежей сверхвязкой нефти шешминского горизонта: 4 залежи Ашальчинского, 1 залежь Лангуевского, 1 залежь Кармалинского, 1 залежь Нижне-Кармалинского, 1 залежь Северо-Кармалинского, 1 залежь Мельничного, 2 залежи Ерсубайкинского месторождений. В отчетном году введены в эксплуатацию 4 залежи СВН: (Северо-Кармалинская, Мельничная, Михайловская, Полянская), одна залежь подготовлена к закачке пара (Чумачкинская), а также начались работы по бурению горизонтальных скважин и обустройству 6 дополнительных залежей СВН (Ново-Чегодайское, Верхнее, Южно-Екатериновское, Восточно-Шешминкинское, Студено-Ключевское, Аверьяновское). Ведутся работы по бурению горизонтальных скважин и обустройству залежей СВН. На месторождениях СВН на 01.01.2018 г. эксплуатационный фонд составляет 651 горизонтальную скважину (в т.ч. 50 скважин пробурены в 2017 г.) и 1 964 оценочных скважин (в т.ч. 158 скважин пробурены в 2017 г.). В работе находятся 284 скважины, в т.ч. 21 пароциклические и 263 парогравитационные скважины. Под закачкой – 292 скважины, в т.ч. 272 паронагнетательных, 16 пароциклических и 4 новых парных скважин (первичный прогрев пласта).

В 2017 г. выполнен ряд экспериментальных работ:

- внедрение ремонтных хвостовиков,
- проведение большеобъемных ОПЗ для создания гидродинамической связи,
- проведение поинтервальных ОПЗ с применением надувных пакеров ТАМ,
- проведение водоизоляционных работ через разбуриваемый пакер,
- бурение многозабойной скважины.

ДОБЫЧА СВН, ТЫС. ТОНН



ОПЫТНО-ПРОМЫШЛЕННЫЕ РАБОТЫ ПО ВЫЯВЛЕНИЮ И РАЗРАБОТКЕ ЗАЛЕЖЕЙ НЕФТИ В ДОМАНИКОВЫХ ОТЛОЖЕНИЯХ

В течение последних трех лет Компания проводит работы по изучению и освоению недр, содержащих нетрадиционные трудноизвлекаемые запасы, к которым относятся доманиковые продуктивные отложения.

В отчетном году работы велись в соответствии с утвержденной «Программой ОПР по выявлению и разработке залежей нефти в доманиковых отложениях Компании «Татнефть» на 2017 год». Проведены опытно-промышленные работы с использованием технологий объемных кислотных обработок и гидро-разрыва пластов.

На Елаурском участке недр с целью изучения и освоения битуминозных карбонатных коллекторов пробурена одна разведочная скважина, в настоящее время идет процесс изучения извлеченного из скважины керна и разреза скважины.

В 2018 году продолжается реализация программ опытно-промышленных работ на эксплуатируемых месторождениях, а также планируется изучать и осваивать доманиковые отложения, и битуминозные коллекторы на полигонах «Доманик» и «Битум» в соответствии с выделенным источником финансирования.

Благоприятное экономическое условие для разработки месторождений Компании – применение дифференцированных ставок НДС и льгот по таможенной пошлине на нефть. Применение пониженных ставок вывозных таможенных пошлин и нулевой ставки НДС для горизонтов сверхвязкой нефти (вязкостью 10 000 мПа*с и более) стимулирует разработку Компанией добычи СВН.

В 2017 году в Компании применялась нулевая ставка НДС в отношении сверхвязкой нефти вязкостью 10 000 мПа*с и более (в пластовых условиях), а также в отношении нефти, добытой из залежей доманиковых отложений. Кроме того, применялись дифференцированные ставки НДС с понижающим коэффициентом для участков недр с выработанностью более 80 %, для мелких участков недр с запасами (НИЗ) менее 5 млн тонн и выработанностью менее или равной 5% (по данным Госбаланса запасов полезных ископаемых на 01.01.2011 год), для месторождений сверхвязкой нефти вязкостью в пластовых условиях более 200 и менее 10 000 мПа*с, для участков недр в НАО. Добыча нефти по данным объектам за 2017 год составила 24 млн тонн (в том числе СВН вязкостью более 10 000 мПа*с – 1,6 млн тонн).

КОМПАНИЯ ПОЛУЧАЕТ ЭКОНОМИЮ ЗА СЧЕТ СНИЖЕНИЯ СТАВКИ НАЛОГА НА ДОБЫЧУ СВЕРХВЯЗКОЙ НЕФТИ НА НЕКОТОРЫХ СВОИХ МЕСТОРОЖДЕНИЯХ, А ТАКЖЕ ОТ ДРУГИХ ОПРЕДЕЛЕННЫХ НАЛОГОВЫХ СТИМУЛОВ, ИМЕЮЩИХ ОТНОШЕНИЕ К ДОБЫЧЕ И РЕАЛИЗАЦИИ СВЕРХВЯЗКОЙ НЕФТИ.

Федеральный закон № 239-ФЗ от 3.12.2012 «О внесении изменений в Закон Российской Федерации «О таможенном тарифе» предусматривает применение пониженных ставок вывозных таможенных пошлин на нефть сырую с вязкостью в пластовых условиях не менее 10 000 мПа*с.

Освоение запасов сверхвязкой нефти является одним из наиболее капиталоемких проектов Компании. Для дальнейшего расширения проекта и разработки других участков недр, содержащих сверхвязкую нефть, руководство Компании при содействии руководства Республики Татарстан вышло с инициативой в Правительство РФ и получило поддержку с внесением изменений в статью 3.1 Закона Российской Федерации «О таможенном тарифе» об особом порядке расчета ставки вывозной таможенной пошлины для нефти сырой с вязкостью в пластовых условиях не менее 10 000 миллипаскаль-секунд на срок 120 последовательных календарных месяцев с даты начала их применения в отношении нефти сырой добытой из конкретной залежи конкретного месторождения углеводородного сырья.

В силу особенности сырьевой базы, для Компании остается приоритетным сохранение стимулирующих налоговых режимов для выработанных месторождений, а также для месторождений сверхвязкой нефти.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ

Добываемая Компанией нефть реализуется по трем направлениям: поставки нефти на переработку на российские НПЗ, на экспорт – дальнее и ближнее зарубежье. Компания поддерживает баланс распределения поставок, исходя из стратегических приоритетов и экономической целесообразности.

На внутренний рынок с целью дальнейшей переработки в отчетном году было направлено около 13 млн тонн нефти, в том числе на собственные мощности Комплекса «ТАНЕКО» 7,3 млн тонн. На обеспечение загрузки сырьём нефтеперерабатывающего завода ТАИФ-НК направлено 4,7 млн тонн нефти.

По экспортному направлению в страны дальнего зарубежья объем поставок в 2017 году 14,3 млн тонн нефти.

В 2017 г. Группа экспортировала приблизительно 73% всей проданной сырой нефти по сравнению с 61% в 2016 г.

В 2017 году за пределами РТ, помимо системы «Транснефть», реализованы ресурсы нефтедобывающих предприятий с участием Компании «Татнефть» в Оренбургской, Самарской областях и НАО в объеме 118,2 тыс. тонн.

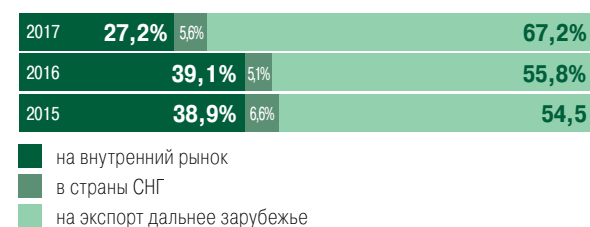
Для транспортировки нефти на экспорт Группа использует услуги компании «АК «Транснефть» («Транснефть»), государственной монополии и оператора российской системы магистральных нефтепроводов.

В 2017 г. Компания транспортировала около 65% (63% в 2016 г.) всей своей нефти на экспорт по трубопроводу «Дружба», принадлежащему компании «АК «Транснефть» (в основном, в Польшу, Германию и Словакию). 4% (5% в 2016 г.) экспортной нефти было отгружено через российские порты Черного моря (в основном, Новороссийск) и 31% (32% в 2016 г.) экспортной нефти было отгружено через российские порты Балтийского моря (в основном, Приморск).

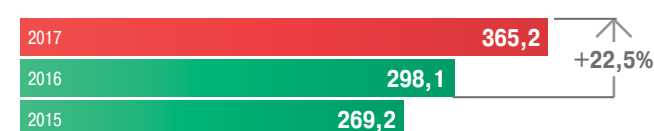
ОБЪЕМЫ ПРОДАЖ СЫРОЙ НЕФТИ ПО ГРУППЕ, ТЫС. ТОНН



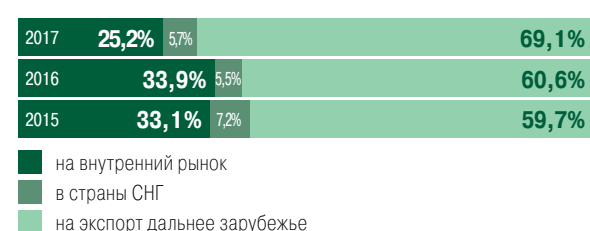
ДОЛИ ОБЪЕМОВ ПРОДАЖ СЫРОЙ НЕФТИ ПО ГРУППЕ И НАПРАВЛЕНИЯМ ПОСТАВОК



ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ СЫРОЙ НЕФТИ ЗА ВЫЧЕТОМ ЭКСПОРТНЫХ ПОШЛИН, МЛРД РУБ.



ДОЛИ ВЫРУЧКИ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ СЫРОЙ НЕФТИ БЕЗ УЧЕТА ЭКСПОРТНЫХ ПОШЛИН ПО НАПРАВЛЕНИЯМ ПОСТАВОК



РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ

Доля реализации дизельного топлива производства ТАНЕКО на внутреннем рынке составляет около 77% от общей реализации при среднем показателе около 42% по другим нефтяным компаниям. Таким образом, при доле 1,7% в общем объеме производства дизельного топлива по России «Татнефть» занимает долю 3,7% в общем объеме его реализации на внутреннем рынке.

Для отгрузки дизельного топлива покупателям используются все доступные виды транспорта: ж/д транспорт, трубопроводная система, самовывоз автотранспортом с НПЗ и региональных нефтебаз. Автотранспорт более эффективен и обеспечение собственной сети осуществляется преимущественно прямым довозом с НПЗ до АЗС.

Наиболее маржинальным каналом продаж автобензинов на внутреннем рынке являются сети АЗС. Компания «Татнефть» является оператором розничной сети в наиболее привлекательных по емкости и динамике спроса регионах России и имеет достаточно крупную региональную сеть. Это гарантирует надежный сбыт большей части автомобильных бензинов собственного производства.

В 2018 году для реализации нарастающих объемов производства авиакеросина Компания планирует создание собственной сети современных топливозаправочных комплексов, расположенных в аэропортах.

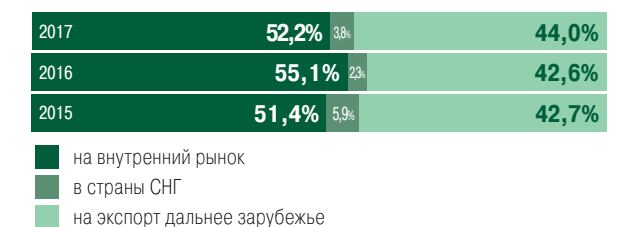
Целевыми рынками для реализации авиатоплива являются аэропорты Татарстана, Уральского федерального округа, Центрального федерального округа. Целевыми аэропортами в домашнем регионе являются аэропорты Казань, Нижнекамск, Бугульма. Также прорабатываются вопросы согласования видов топлива для Министерства обороны РФ.

В 2017 г. Группа экспортировала 5 031 тыс. тонн нефтепродуктов (включая 185 тыс. тонн приобретенных нефтепродуктов) по сравнению с 4 909 тыс. тонн в 2016 г. (включая 104 тыс. тонн приобретенных нефтепродуктов).

ОБЪЕМЫ ПРОДАЖ НЕФТЕПРОДУКТОВ ПО ГРУППЕ, ТЫС. ТОНН



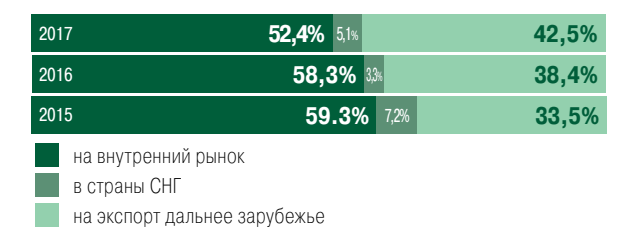
ДОЛИ ОБЪЕМОВ ПРОДАЖ НЕФТЕПРОДУКТОВ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ ПОСТАВОК



ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТЕПРОДУКТОВ ЗА ВЫЧЕТОМ ЭКСПОРТНЫХ ПОШЛИН И АКЦИЗОВ, МЛРД РУБ.



ДОЛИ ВЫРУЧКИ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТЕПРОДУКТОВ БЕЗ УЧЕТА ЭКСПОРТНЫХ ПОШЛИН И АКЦИЗОВ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ ПОСТАВОК



НЕФТЕГАЗОПЕРЕРАБОТКА

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА

В отчетном году Группой произведено 8,5 млн тонн нефтепродуктов. Нефтеперерабатывающие мощности работают с полной загрузкой. Мы сохраняем отраслевое лидерство по показателю глубины переработки на уровне 99,24 % с выходом светлых нефтепродуктов 87,5%.

КОМПЛЕКС «ТАНЕКО»

Основной нефтеперерабатывающий блок Компании. Расположен в г. Нижнекамск.

Введен в полную коммерческую эксплуатацию в декабре 2011 года.

Глубина переработки 99,2%, что существенно выше среднероссийского уровня – 82,1%. Выход светлых нефтепродуктов 87,5%, среднероссийский уровень – 62,1%.

Целевое значение индекса Нельсона после ввода в эксплуатацию Комплекса «ТАНЕКО» в полном объеме – 12.

В 2017 году объем переработки нефти составил 7,8 млн тонн. Произведено 8,2 млн тонн нефтепродуктов.

ОСНОВНАЯ ПРОДУКЦИЯ:

- ШФЛУ – 96,5 тыс. тонн;
- бензин газовый стабильный – 1,6 млн тонн;
- дизельное топливо «ЕВРО -5» – 1,4 млн тонн;
- керосин для технических целей – 31,5 тыс. тонн;
- керосин авиационный – 221,5 тыс. тонн;
- топливо печное бытовое – 5,6 тыс. тонн;
- дистиллят газового конденсата средний (сернистый), вид I – 1 273 тыс. тонн;
- дистиллят газового конденсата средний (сернистый), вид II – 443 тыс. тонн;
- дистиллят газового конденсата средний (сернистый), вид III – 867 тыс. тонн;
- дизельная Технологическая фракция (ДФ) – 710 тыс. тонн;
- вакуумный газойль/топливо нефтяное гидроочищенное/компаунд масел смазочных – 402,1 тыс. тонн;
- тяжелый газойль коксования – 90,1 тыс. тонн;
- нефтяная коксования – 197,8 тыс. тонн;
- кокс нефтяной – 571,1 тыс. тонн;
- сера техническая газовая гранулированная – 81,7 тыс. тонн.

Целевые индикаторы развития Комплекса «ТАНЕКО»:

- достижение лучших технологических показателей, в том числе по глубине переработки нефти, отбору светлых нефтепродуктов;
- обеспечение соответствия выпускаемой товарной продукции требованиям российских и международных стандартов качества и технических регламентов;
- минимизация или полное исключение производства нефтепродуктов-полуфабрикатов;
- обеспечение минимальной зависимости от поставок вспомогательного сырья, необходимого для производства товарных высококачественных нефтепродуктов, а также обеспечение оптимальной энергонезависимости предприятия.

11 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА НА КОМПЛЕКСЕ «ТАНЕКО» ПЕРЕРАБОТАНА 50-МИЛЛИОННАЯ ТОННА НЕФТИ.

2014 год – первоначальная производственная мощность установки ЭЛОУ-АВТ-7 доведена до уровня 115 % от установленной проектной мощности.

2015 год – запущена установка производства базовых масел, начато производство базовых масел III группы.

2016 год – запущена установка замедленного коксования, что позволило уйти от производства мазута, достичь выхода светлых нефтепродуктов до уровня более 87% и увеличить глубину переработки нефтесырья до 99,2 %.

2017 год – в период с 15 апреля по 14 мая 2017 года успешно проведен плановый капитальный ремонт технологического оборудования нефтеперерабатывающего завода Комплекса. Техническое перевооружение железнодорожной эстакады налива нефтепродуктов позволяет обеспечить экологически безопасный налив нефтепродуктов в автоматизированном режиме с требуемой производительностью. Завершены основные объемы строительно-монтажных работ на автомобильной эстакаде налива нефтепродуктов, а также работы по техническому перевооружению эстакады налива светлых нефтепродуктов в автомобильные цистерны, с целью увеличения производительности налива в автоцистерны по дизельным фракциям.

Выполнены работы в части необходимых изменений конфигураций АСУТП, систем связи технологических установок, в том числе с учетом ввода в эксплуатацию в дальнейшем новых объектов и обеспечения информационной безопасности предприятия в целом.

В промышленную эксплуатацию введены установки замедленного коксования и вторая установка производства водорода для обеспечения процессов гидроочистки.

Завершено строительство установок изомеризации и гидроочистки нефти, на завершающей стадии находятся строительные работы на установках гидроочистки дизельного топлива и керосина.

Знаковые события 2018 года - начало пусконаладочных работ ЭЛОУ-АВТ-6 и начало производства собственных автомобильных бензинов класса ЕВРО-5.

С пуском установки ЭЛОУ-АВТ-6 проектная мощность Комплекса «ТАНЕКО» по переработке нефти увеличится до 14 млн тонн в год.

Ввод технологических установок второй очереди будет производиться поэтапно, что позволит получить дополнительный денежный поток.

Пуск установок изомеризации легкой нефти, каталитического риформинга, секции сплиттера нефти позволит начать выпуск автомобильных бензинов класса Евро-5, пуск установок гидроочистки дизельного топлива и керосина позволит увеличить выпуск дизельного топлива класса Евро-5 и топлива для реактивных двигателей.

Одним из направлений будет создание и практическая реализация в России новой отечественной технологии гидроконверсии тяжелого нефтяного сырья, которая позволит достичь глубины переработки не менее 95 % и осуществить в перспективе переработку высоковязких нефтей. На Комплексе «ТАНЕКО» планируется к реализации опытно-промышленная установка гидроконверсии тяжелых нефтяных остатков производительностью 50 тыс. тонн в год, выполненной по технологии ИНХС РАН. На основании полученных результатов будет принято решение о строительстве промышленной установки гидроконверсии мощностью 2,5 млн тонн в год.

Достижение целевых индикаторов обеспечивается реализацией инвестиционного проекта с выделением самостоятельных этапов, обеспечивающих получение дополнительного денежного потока.



ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ ПРОЦЕССЫ КОМПЛЕКСА «ТАНЕКО»

Технологический процесс	Установка	Ввод в действие, реконструкция	Проектная мощность	Установленная мощность	Загрузка 2017
Первичная переработка	ЭЛОУ-АВТ-7	2011	7 000,0	8 642,0	7 847,8
Висбрекинг*	ВБ	2011	2 400,0	2 400,0	0*
Производство серы	УПЭС	2011	280,0	139,4	81,7
Блок стабилизации нефти	ГК ВГО	2011	1 100,0	1 360,0	1 173,1
Гидрокрекинг вакуумного газойля		2014	2 900,0	2 900,0	2 755,8
Производство водорода	УПВ	2014	100,0	100,0	78,7
Производство	УПВ	2017	22,0	5,6	5,6
Каталитическое производство высокоиндексных масел	УПБ	2015	250,0	250,0	199,7
Замедленное коксование	УЗК	2016	2 000,0	2 000,0	2 012,4
Стабилизация нефти	СН	2016	600,0	600,0	221,4
Гидроочистка нефти	ГОН	2017	1 100,0	1 182,6	47,34

* в 2016 г. установка была переведена на режим «горячего простоя» в связи с пуском установки замедленного коксования.

В декабре на Генеральной ассамблее АПЕЛ (г. Брюссель, Бельгия) по результатам голосования ПАО «Татнефть» утвердили в качестве 23-го члена ассоциации АПЕЛ. «Татнефть» стала третьей (после ПАО «Лукойл» и ПАО «Газпром нефть») отечественной компанией, вошедшей в число этой авторитетной европейской организации, в которую входят такие мировые нефтяные мейджоры, как Total, BP, Chevron, Shell, Eni, Exxon Mobil и др.

Номинации Комплекса «ТАНЕКО» и выпускаемой продукции в 2017 году

- Масло базовое изопарафиновое ТАТНЕФТЬ VHVI-4, арктическое дизельное топливо «ЕВРО-5» удостоены звания Лауреатов в номинации «Продукция производственно-технического назначения» конкурса «Лучшие товары и услуги Республики Татарстан»
- Масло базовое изопарафиновое ТАТНЕФТЬ HVI-2, топливо для реактивных двигателей марок РТ и ДЖЕТ А-1 удостоены звания Дипломантов первой степени в номинации «Продукция производственно-технического назначения» конкурса «Лучшие товары и услуги Республики Татарстан»
- Масло базовое изопарафиновое ТАТНЕФТЬ VHVI-4 вошло в число 100 лучших товаров России в номинации «Продукция производственно-технического назначения»
- Топливо для реактивных двигателей марки РТ и масло базовое изопарафиновое ТАТНЕФТЬ HVI-2 стали Дипломантами Всероссийского конкурса «100 лучших товаров России»
- Топливо для реактивных двигателей марки ТС-1 и дизельное топливо «ТАНЕКО» вошли в число победителей отборочного тура Международного конкурса «Лучшие товары и услуги - ГЕММА».
- Испытательная лаборатория нефтепродуктов и Лаборатория производственного экологического мониторинга центральной лаборатории Комплекса стали победителями в номинации «Лучший испытатель Республики Татарстан» 2017 года в рамках конкурса «Лучшие товары и услуги Республики Татарстан».
- АО «ТАНЕКО» вошло в число лауреатов конкурса «100 лучших организаций России. Экология и экологический менеджмент». Предприятие награждено Дипломом и золотой медалью.

ЕЛХОВСКОЕ НПУ

Установка введена в эксплуатацию в 1994 г. (разработчик и поставщик «Петрофак Инкорпорейтед», США). В 2015-2017гг. – модернизация.

Проектная мощность – 440 000 тонн в год нефти.

Режим работы – непрерывный.

В 2017 году объем принятой на переработку нефти 477 тыс. тонн.

Произведено 224,5 тонн нефтепродуктов.

Производство продукции	тыс. т.
2017	
Дизельное топливо	102 600
Бензин Регуляр-92	79 700
Бензин Нормаль-80	2 700
Керосино-газойлевая фракция	37 900
Сера	800
Растворитель промышленный	900

Блочная нефтеперерабатывающая установка состоит из полнокомплектных блоков:

- атмосферно-вакуумной разгонки нефти;
- гидроочистки прямогонного бензина;
- каталитического риформинга бензина;
- установки получения безбензольного компонента товарного бензина;
- гидроочистки дизельного топлива;
- аминовой очистки углеводородных газов;
- получения элементарной серы;
- получения дорожных битумов.

Установка является малогабаритной и размещается на площади 150 x 80 метров.

Кроме установки ЕНПУ включает в себя:

- товарный парк приёма и хранения товарной продукции состоящий из 4-х РВС-5000 и 4-х емкостей объемом 200 м³;
- два узла отпуска готовой продукции;
- установка по производству товарного бензина Регуляр-92.

Качество выпускаемой продукции – вся производимая продукция соответствует требованиям нормативных документов.

Неэтилированный бензин Регуляр-92 (АИ-92-К5), неэтилированный бензин Нормаль-80 (АИ-80-К5) соответствует ГОСТ Р 51105, ТР ТС 013/2011, дизельное топливо соответствует ГОСТ Р 52368, ТР ТС 013/2011, керосино - газойлевая фракция СТО 0215-013-60320171-2013

ГАЗОПЕРЕРАБОТКА

В структуру Компании входит высоко технологичный комплекс по подготовке, хранению и переработке попутного нефтяного газа, широкой фракции легких углеводородов и отгрузке продуктов переработки.

Комплекс газоперерабатывающего производства состоит из установок очистки газа от сероводорода, компримирования нефтяного и сухого отбензиненного газа, криогенной установки по глубокой переработке сухого отбензиненного газа, установок очистки и осушки газа, низкотемпературной конденсации и ректификации, каскадно-холодильной установки, газофракционирующих установок, факельного хозяйства, складского парка для приема и хранения сырья и готовой продукции, сливо-наливной эстакады для опривки продукции по железной дороге

Уровень использования попутного нефтяного газа в Компании превышает 96%.

Попутный нефтяной газ является ценным сырьем для производства широкой номенклатуры продукции газопереработки высшего качества, которая в дальнейшем используется в нефтехимии и энергетике. Продукция пользуется спросом на отечественном рынке, в странах ближнего и дальнего зарубежья.

В настоящее время обеспечивается выпуск следующей номенклатуры продукции высокого качества, включая марки «А» и «Высшая»:

1. Газ горючий природный, поставляемый и транспортируемый по магистральным газопроводам (СТО Газпром 089-2010).

2. Газы углеводородные сжиженные топливные для коммунально-бытового потребления (ГОСТ 20448-90), выпускается трех марок: ПТ – пропан технический, СПБТ – смесь пропана и бутана техническая, БТ – бутан технический.

В зависимости от марок содержание пропана составляет 75-40%, остальное – бутаны. Применяется в качестве топлива для коммунально-бытового потребления и промышленных целей. Вырабатывается смешением фракций пропана и бутанов в соотношениях, установленных для соответствующих марок.

3. Газы углеводородные сжиженные топливные, ГОСТ Р 52087-2003, применяемые в качестве топлива для коммунально-бытового потребления, моторного топлива для автомобильного транспорта, а также в промышленных целях, выпускаются пяти марок: ПТ – пропан технический, ПА – пропан автомобильный, ПБА – пропан-бутан автомобильный, ПБТ – пропан-бутан технический, БТ – бутан технический.

Вырабатывается смешением фракций пропана и бутанов в соотношениях, установленных для соответствующих марок.

- Газ горючий природный, поставляемый и транспортируемый по магистральным газопроводам, СТО Газпром 089-2010. Состоит в основном из метана с небольшим содержанием этана и пропана. Теплота сгорания низшая должна быть – не менее 7600 ккал/м³, концентрация сероводорода не более 0,02 г/м³. Вырабатывается из нефтяного газа методом отбензинивания (удаление тяжелых компонентов – жидких углеводородов из нефтяного газа).
- Сера техническая, ГОСТ 127.1-93, применяется для производства серной кислоты, сероуглерода, резиновых изделий, в целлюлозно-бумажной, текстильной промышленности, а также в сельском хозяйстве. Вырабатывается из сероводорода при очистке нефтяного газа методом Клауса.
- Кислород газообразный технический, ГОСТ 5583-78, применяется для газоплазменной обработки металлов и других технических целей. Вырабатывается из атмосферного воздуха способом низкотемпературной ректификации после предварительной очистки, осушки, сжатия и охлаждения воздуха.
- Азот газообразный, ГОСТ 9293-74, применяется для создания инертной атмосферы при производстве, хранении и транспортировке легкоокисляемых продуктов, при высокотемпературных процессах обработки металлов, для консервации замкнутых металлических сосудов и трубопроводов, и других целей (для вытеснения газов из аппаратов и трубопроводов).
- Вырабатывается из атмосферного воздуха способом глубокого охлаждения и разделения после предварительной осушки, очистки, сжатия воздуха.

Стратегические ориентиры развития – совершенствование и модернизация технологических мощностей газоперерабатывающего завода с целью повышения уровня конкурентоспособности производства глубокой переработки углеводородного сырья для получения продукции с высокой добавленной стоимостью.

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ УПРАВЛЕНИЯ «ТАТНЕФТЕГАЗПЕРЕРАБОТКА»

Наименование показателей	Ед. изм.	2015 год	2016 год	2017 год
ПРИЕМ СЫРЬЯ				
Нефтяной газ	млн м ³	814,568	853,733	820,07
ШФЛУ с УКПН	тыс. т	285	282,15	274,722
ПЕРЕРАБОТКА СЫРЬЯ				
Нефтяной газ	млн м ³	805,872	845,126	808,89
ШФЛУ с УКПН	тыс. т	284,939	281,872	274,608
ПРОИЗВОДСТВО ПРОДУКЦИИ				
Сухой отбензиненный газ	млн м ³	285,182	273,347	257,284
Этановая фракция	тыс. т	170,261	186,998	181,078
Сжиженный газ, в том числе:	тыс. т	439,803	462,897	441,971
пропановая фракция	тыс. т	262,702	278,432	263,543
изобутановая фракция	тыс. т	47,35	51,252	49,098
фракция нормального бутана	тыс. т	129,751	133,213	129,33
Фракции С5 и выше, в том числе:	тыс. т	233,355	235,419	227,778
изопентановая фракция	тыс. т	21,229	19,302	18,999
бензин газовый стабильный	тыс. т	212,126	216,117	208,779

По итогам 2017 года управление «Татнефтегазпереработка» удостоено диплома первой степени за фракцию пропановую марки «А» и диплома второй степени за фракцию этановую марки «А» республиканского конкурса «Лучшие товары и услуги Республики Татарстан» в номинации «Продукция производственно-технического назначения» и звания дипломанта престижного конкурса федеральной программы «100 лучших товаров России» за этановую и пропановую фракции марки «А».

РОЗНИЧНАЯ СЕТЬ АЗС

В 2017 году разработана и утверждена стратегия развития рознично-сбытовой сети до 2025 года.

В рамках утверждённой Стратегии развития рознично-сбытовой сети «Татнефть» до 2025 года поставлена задача по обеспечению роста EBITDA в 6,5 раз (с 2,8 млрд рублей до 18,2 млрд рублей). Для этого потребуются реализовать комплекс мероприятий, которые должны будут обеспечить увеличение объёмов розничной реализации нефтепродуктов в два раза (с 1,5 млн тонн до 3,3 млн тонн.), увеличить доходы от нетопливного предложения в 5,5 раз (1,02 млрд руб. до 5,6 млрд руб.), построить и реконструировать порядка 380 объектов, освоить инвестиций в размере 39 млрд рублей.

ОБЕСПЕЧЕНИЕ РОСТА
EBITDA
в **6,5** раз
до 2025 г.

ОСНОВНЫЕ СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЗАДАЧИ КОМПАНИИ ПО БЛОКУ «РОЗНИЧНЫЙ БИЗНЕС» НА БЛИЖАЙШИЕ ГОДЫ:

- модернизация существующих АЗС;
- расширение сети АЗС;
- увеличение суточного пролива АЗС;
- повышение качества торгового предложения на АЗС, в т.ч. путем развития нетопливного предложения на АЗС;
- увеличение продаж брендированного топлива.

Приоритет развития розничного бизнеса – повышение маржинальности сети на основе качества торгового предложения и развития сопутствующего сервиса.

В соответствии с инвестиционной программой «Развития рознично-сбытовой сети» АЗС «Татнефть» в течение 2017 года на территории Российской Федерации построено и приобретено 10 АЗС, переформатирована 31 АЗС, осуществлено техническое перевооружение на 28 АЗС, выкуплено 9 земельных участков.

В Украине осуществлен выкуп 2-х земельных участков.

Реализован первый этап формирования сетевого плана развития (определены целевые регионы развития), разработаны новые интерьеры и экстерьеры АЗС, запущен проект «Автоматизации инвестиционной деятельности».

Продолжается реконструкция АЗС с внедрением новых форматов и интерьеров, расширяется ассортимент предлагаемых клиентам товаров и услуг, развивается общественное питание на АЗС.

ИНВЕСТИЦИОННАЯ ПРОГРАММА 2018 ГОДА

Предусмотрены инвестиции на развитие сбытовой инфраструктуры в размере 4,1 млрд рублей. (без НДС) в Российской Федерации. Инвестиции в основном будут направлены на форматирование 71 АЗС, строительство 11 АЗС в РФ.

Принятие Госдумой в ноябре 2017 года ФЗ о дополнительном увеличении в 2018 году акцизов (с начала года на 1 083 руб./тн по АБ и 865 руб./тн по ДТ, и дополнительно со второго полугодия на 679 руб./тн. по АБ на 593 руб./тн. по ДТ) привело к дополнительному росту оптовых цен уже в 4 квартале 2017 года.

Изменение параметров Большого налогового маневра в ноябре 2016 года: рост акцизов на фоне снижения пошлин на экспорт нефтепродуктов. Как следствие, на фоне сдерживания госорганами розничных цен, происходит снижение розничной маржи.

ОБЪЕМ РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТЕПРОДУКТОВ ЧЕРЕЗ РОЗНИЧНО-СБЫТОВУЮ СЕТЬ КОМПАНИИ

Предприятия рознично-сбытового блока Компании демонстрируют высокие показатели эффективности и являются лидерами на многих региональных рынках страны.

Объем реализации нефтепродуктов через рознично-сбытовую сеть Компании в 2017 году составил 2,7 млн тонн, что на 4% больше показателей прошлого года, в том числе на 5% выросли объемы розничных продаж и демонстрируется положительная динамика среднесуточной реализации в расчете на 1 АЗС +6% к 2016 году.

В 2017 году значительно увеличен объем корпоративных продаж (+16,7%) нефтепродуктов через собственную розничную сеть, в том числе за счет работы с крупными автотранспортными предприятиями, в результате которой заключены контракты с такими предприятиями как «Монополия», «Деловые линии» и «Х5 Retail Group». В 2018 году ожидается рост продаж по этому направлению до 8,4 млн литров в месяц.

2017 год	Розница, тонн	Мелкий опт, тонн	Всего, тонн
Россия	1 503 452	1 076 915	2 580 367
Украина	32 682	17 619	50 301
Беларусь	44 281	1 751	46 032
Всего	1 580 415	1 096 286	2 676 701

Розничная сеть ПАО «Татнефть» на конец 2017 г. насчитывала 685 АЗС, из них в России – 574 АЗС, на Украине – 94 АЗС, в Белоруссии – 17 АЗС. Конкурентным преимуществом розничной сети «Татнефть» являются масштабы и широкая разветвленность с охватом практически всех наиболее привлекательных регионов России, прежде всего Поволжья и Центрального Федерального округа, имеющих высокие перспективы роста и привлекательную розничную маржу.

Компания ведет модернизацию розничной сети с целью улучшения торгового предложения для клиента – как топливного, так и нетопливного. Инициативы Компании по развитию сопутствующего бизнеса будут, в том числе, способствовать повышению доходности розничного канала.

СОПУТСТВУЮЩИЙ СЕРВИС

Компания развивает сопутствующий бизнес с целью повышения качества обслуживания и увеличения объемов выручки. В 2017 г. продолжился процесс развития перспективных направлений придорожного сервиса, таких как организация точек общественного питания на АЗС Компании (по итогам года рост выручки данного направления составил 38% по сравнению с 2016 годом), а также расширяется сеть автомоек самообслуживания.

На конец 2017 года при АЗС Компании эксплуатировалось 421 магазин (прирост по сравнению с 2016 годом – 23 магазина) и 259 кафетериев (прирост – 93 кафетерия). Выручка от реализации сопутствующих товаров и услуг на АЗС Компании выросла на 14% в сравнении с 2016 годом и составила 3 млрд руб., в том числе на территории РФ – 2,6 млрд руб. Основной прирост выручки произошёл за счёт применения современных форматов АЗС при строительстве и реконструкции.

КОЛИЧЕСТВО АЗС «ТАТНЕФТЬ», ЕД.

2017	685
2016	689
2015	692

ПРОДАЖИ НЕФТЕГАЗПРОДУКТОВ ЧЕРЕЗ РОЗНИЧНУЮ СЕТЬ АВТОЗАПРАВОЧНЫХ КОМПЛЕКСОВ «ТАТНЕФТЬ», МЛН ТОНН

2017	2,677	↑ +4,0%
2016	2,575	
2015	2,435	

НЕФТЕХИМИЯ

ПРОИЗВОДСТВО ТЕХНИЧЕСКОГО УГЛЕРОДА

За 2017 г. объем производства технического углерода составил 134 тыс. тонн, что на 13,5 % больше объема производства 2016 г. Выпускаемый технический углерод конкурентоспособный, качественные показатели соответствуют требованиям нормативной документации и удовлетворяют требованиям потребителей. В 2017 году было реализовано 133,8 тыс. тонн технического углерода, что на 12,5 % больше 2016 года.

ДИНАМИКА РЕАЛИЗАЦИИ ТЕХНИЧЕСКОГО УГЛЕРОДА, ТОНН

Реализация технического углерода	2015 г.	2016 г.	2017 г.
Шинный бизнес ПАО «Татнефть»	63 135	63 372	68 867
Другие потребители в РФ и РТ	27 084	23 803	17 116
Экспорт	26 024	33 629	47 846
Общая реализация	116 243	118 804	133 829

ШИННЫЙ БИЗНЕС

Объемы производства и реализации шинного комплекса «Татнефти» на российском рынке оставались стабильными – порядка 9-10 млн шт. в 2012-2017 гг., т.е. на текущий момент продукция «Татнефти» занимает около 20% российского шинного рынка. В целом объем российского рынка шин сократился – с пиковых 62,3 млн шт. в 2012 г. до 51,3 млн шт. в 2017 г. в результате замедления экономического роста в РФ (в т.ч. падения реальных доходов граждан)

После продолжавшегося с 2014 года снижения российский рынок шинной продукции по итогам 2017 года вырос на 18% относительно предыдущего года и составил в количественном выражении 51,3 млн штук. Шинный комплекс Компании реализовал за 2017 год 13,1 млн шин. Данный объем реализации является максимальным результатом в истории Нижнекамского шинного комплекса. По сравнению с предыдущим годом реализация увеличилась на 1,1 млн шин, или на 9%. Несмотря на это, рыночная доля шинной продукции НХК на внутреннем рынке по итогам года несколько сократилась (менее чем на 1%) и составила 19,3%. Таким образом, шинный комплекс ПАО «Татнефть» остается ключевым игроком российского рынка шин.

Российский рынок шин характеризуется высокой долей импортной продукции. Вместе с тем, в связи с девальвацией российской валюты зарубежные производители стремятся локализовать свое производство на территории РФ. Оставаясь лидером российского рынка, шинный комплекс Компании для удержания завоеванных позиций планирует модернизацию и расширение существующих производственных мощностей с фокусом на перспективных рыночных нишах: ЦМК и специализированных шин, а также современных шин субпремиального ценового сегмента марки Viatti.

ОСНОВНЫМИ ФАКТОРАМИ, КОТОРЫЕ МОГУТ НЕГАТИВНО ОТРАЗИТЬСЯ НА РАЗВИТИИ ШИННОГО БИЗНЕСА КОМПАНИИ, В БЛИЖАЙШИЕ ГОДЫ ЯВЛЯЮТСЯ:

- резкий рост цен на сырье;
- общее падение спроса на шинную продукцию в России, в первую очередь на рынке первичной комплектации;
- возврат на российский рынок грузовых шин китайских производителей вследствие укрепления рубля;
- запуск новых шинных заводов на территории РФ, расширение и модернизация производственных мощностей на действующих российских заводах зарубежных производителей (Nokian, Pirelli);
- естественное выбытие автомобильного парка – целевого потребителя отдельных групп шин КАМА (легковые и грузовые комбинированные шины).

Шинный бизнес «Татнефть» сформирован в 2002 году.

В его составе объединены предприятия:

ООО «Управляющая компания «Татнефть-Нефтехим»	Оказание услуг по управлению предприятиями нефтехимического комплекса.
ПАО «Нижнекамскшина»	Производство шин, резинотехнических изделий, сопутствующих товаров.
ООО «Нижнекамский завод грузовых шин»	Производство шин, резинотехнических изделий, сопутствующих товаров.
ООО «Нижнекамский завод шин ЦМК»	Производство шин, резинотехнических изделий.
АО «Нижнекамский завод технического углерода»	Производство и реализация технического углерода.
АО «Нижнекамский механический завод»	Выпуск машиностроительной продукции и выполнение капитального ремонта оборудования шинного производства.
АО «Ярполимермаш-Татнефть»	Производство шинных пресс-форм, форматоров-вулканизаторов, оборудования для предприятий нефтяной и газодобывающей отрасли, производство литья.
ООО «Торговый дом «Кама»	Реализация автомобильных шин.
ООО «Татнефть-Нефтехимснаб»	Обеспечение материально техническими ресурсами предприятий нефтехимического комплекса.
ООО «Научно-технический центр «Кама»	Научные исследования и разработки.
ООО «Энергошинсервис»	Оказание услуг.

ОСНОВНЫЕ ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ПРЕДПРИЯТИЙ НЕФТЕХИМИЧЕСКОГО КОМПЛЕКСА

Наименование показателей	Ед. изм.	2015г	2016г	2017г
Объем производства техуглерода	тонн	117 130	118 033	134 383
Производство шин, всего	тыс. шт.	11 991	11 522	12 876
в т.ч. грузовые	тыс. шт.	1 743	1 613	1 848
легкогрузовые шины	тыс. шт.	1 129	1 517	1 408
легковые	тыс. шт.	8 042	7 154	8 230
сельхоз	тыс. шт.	175	176	178
прочие	тыс. шт.	27	24	22
грузовые ЦМК	тыс. шт.	875	1 039	1 191
Реализовано шин, всего	тыс. шт.	11 861	11 998	13 059
Выручка от реализации	млн руб.	38 764	41 586	48 085
Чистая прибыль	млн руб.	311	854	2 391
ЕБИТДА	млн руб.	2 879	3 534	5 447

ОСНОВНЫЕ ВИДЫ И ОБЪЕМЫ ВЫПУСКАЕМОЙ ШИННОЙ ПРОДУКЦИИ**РЕАЛИЗАЦИЯ ШИННОЙ ПРОДУКЦИИ ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ ПО ТРЕМ РЫНКАМ СБЫТА:**

1. Рынок первичной комплектации;
2. Рынок вторичной замены;
3. Экспортные поставки в страны СНГ и дальнего зарубежья.

ДИНАМИКА ПРОДАЖ ШИН «ТАТНЕФТЬ» ПО РЫНКАМ СБЫТА, ТЫС. ШТ.

Рынок сбыта	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
Вторичный рынок	7 062	7 403	7 688	9 082
Комплектация	2 385	1 761	1 181	713
Дальнее зарубежье	302	325	306	688
СНГ	2 335	2 331	2 780	2 513
Итого	12 083	11 820	11 955	12 996

Без учета восстановления ЦМК шины

Российский рынок является основным рынком сбыта готовой продукции, на долю которого приходится порядка 76% от общей реализации шинной продукции шинного бизнеса. В 2017 г. шинный бизнес уверенно нарастил объемы реализации на вторичном рынке РФ, в том числе за счет применения привлекательных стимулирующих программ и конкурентного ценового позиционирования. Рост реализации на вторичном рынке РФ в 2017 году относительно прошлого года составил 19%, в основном за счет реализации легковых и легкогрузовых шин, в том числе шин бренда Viatti.

Товаропроводящая сеть охватывает все субъекты Российской Федерации и включает в себя более 400 контрагентов. Помимо оптовых дистрибьюторов и розничных торгово-сервисных сетей продукция шинного бизнеса поставляется и таким крупным корпоративным потребителям, как ГУП «Мосгортранс» и пр.

Основными потребителями шинной продукции шинного бизнеса на первичном рынке являются крупнейшие отечественные и зарубежные производители автомобильной техники – «КАМАЗ», УК «Группа «ГАЗ», «Фольксваген Груп Рус», «Форд Соллерс Холдинг» и др. В течение 2017 года отгрузка шин осуществлялась в адрес 30 автопроизводителей. По итогам 2017 года география экспортных поставок насчитывала более 47 стран, в которых расположено более 90 контрагентов. По экспортному направлению высокий курс доллара США и Евро и активное освоение рынков новых стран позволил нарастить реализацию НХК на 4%. Освоены новые страны сбыта и возобновлены отношения с прежними: Ангола, Бангладеш, Бельгия, Босния, Кипр, Сомали, Уганда, Эстония.

МАРКЕТИНГОВАЯ ПОДДЕРЖКА

- Неценовые программы стимулирования продаж на внутреннем и экспортных рынках сбыта: программа расширенной гарантии качества, бесплатный шиномонтаж.
- Бренд-коммуникационная стратегия: реклама в СМИ, тестирование шинной продукции, продвижение продуктового сайта шин Viatti и его мобильной версии, участие в выставках и ярмарках, полиграфическая, сувенирная и POSM-продукция.

ПОЗИЦИИ ПРОДУКЦИИ НА РОССИЙСКОМ РЫНКЕ ШИН

Наименование	Ед. изм.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
Российский рынок шин	тыс. шт.	55 716	45 052	43 709	51 266
Реализация НХК	тыс. шт.	9 447	9 164	8 869	9 863
Доля рынка НХК	%	17,0	20,3	20,3	19,3

По итогам 2017 года российский рынок шинной продукции относительно предыдущего года вырос в целом на 17% и составил 51,3 млн штук. Все группы шин демонстрируют разнонаправленные тенденции.

Рыночная доля шинной продукции шинного бизнеса на внутреннем рынке по итогам года составила 19,3%, снижение доли рынка обусловлено уменьшением автозаводами первоначально заявленного

объема потребности в шинной продукции, сокращением доли комплектации по причине низких цен со стороны поставок конкурентов, а также ростом конкуренции со стороны мировых производителей шин, локализовавших производство на территории России (Nokian, Pirelli, Bridgestone и пр.).

В 2017 ГОДУ ШИННЫЙ БИЗНЕС КОМПАНИИ ОСТАВАЛСЯ КЛЮЧЕВЫМ УЧАСТНИКОМ ВО ВСЕХ ОСНОВНЫХ НИШАХ РОССИЙСКОГО РЫНКА ШИН.**КОНКУРЕНТНЫЕ ПРЕИМУЩЕСТВА ШИННОГО БИЗНЕСА И ВЫПУСКАЕМОЙ ШИННОЙ ПРОДУКЦИИ:**

- широкая известность и опыт эксплуатации продукции, в первую очередь под торговой маркой КАМА;
- широкая представленность и доступность продукции шинного бизнеса благодаря развитой товаропроводящей сети внутри страны и за ее пределами;
- современное производственное оборудование и передовые технологии производства шин, которые стали возможны благодаря инвестициям «материнской» компании – ПАО «Татнефть»;
- опыт сотрудничества с автопроизводителями, который дал возможность улучшения технических характеристик продукции, и создать отложенный спрос на будущее;
- развитие ассортимента выпускаемой продукции в соответствии с тенденциями автопрома и запросами шинного рынка.

Рост рынка легковых шин связан с улучшением экономической ситуации в РФ как результата влияния многих факторов: отложенный спрос 2015-2016 гг., рост продаж новых автомобилей, рост производства автомобилей, и пр.

Сохранение объемов рынка ЦМК и грузовых комбинированных шин в 2017 году по отношению к 2016 году можно связать с барьерами, экономическими – сохранение высокого курса доллара и административными – введенные пошлины на шины китайского производства (основного конкурента отечественных производителей на рынке РФ до конца 2014 года).

При анализе доли НХК на российском рынке по легкогрузовым, грузовым комбинированным и ЦМК шинам, наблюдается положительная динамика: рост или сохранение позиций. Положительная динамика прогнозируется и в 2018 году, когда планируется рост реализации по всем группам шин, основная масса которых приходится на вторичный рынок России.

Основным предполагаемым фактором, который может в ближайшие годы негативно отразиться на темпах развития Компании (в части шинного бизнеса) является рост цен на сырье.

ЭНЕРГЕТИКА

На генерирующих предприятиях энергетического сектора Компании реализуются мероприятия по повышению надежности и эффективности производства тепла и электроэнергии, а также сокращению потерь и затрат энергоресурсов.

Разрабатываются и реализуются программы по диверсификации источников сырья (природный газ, мазут, нефтяной кокс) Нижнекамской ТЭЦ, что позволит повысить операционную эффективность станции за счет выбора оптимального вида топлива в зависимости от рыночной конъюнктуры, а также снизить риски сбоя поставок электроэнергии и тепла.

На генерирующих предприятиях энергетического сектора Компании реализуются мероприятия по повышению надежности и эффективности производства тепла и электроэнергии, а также сокращению потерь и затрат энергоресурсов.

На электроэнергетику будет оказывать влияние закрепленный в актуализированной «Энергетической стратегии России до 2035 года» принцип равной доходности поставок природного газа на внутренний и внешний рынок. Поэтапное сближение внутренних цен на газ с экспортным паритетом означает ускоренный рост цен на природный газ для российских потребителей, в т.ч. для энергогенерирующих мощностей. Профицит мощностей будет в ближайшие годы сокращаться за счет завершения строительства новых электростанций и вывода старых объектов.

В 2017 году фактически завершился ввод генерирующих мощностей по программе ДПМ (Договоры на поставку мощности). В связи с этим в Правительстве РФ обсуждается госпрограмма ДПМ-2, которая предполагает масштабную модернизацию теплогенерации после 2020 года. Во многом это объясняется критическим переизбытком устаревшей мощности в системе теплогенерации. Однако масштабный ввод новых и модернизированных генерирующих мощностей на фоне низкого роста спроса на электроэнергию в РФ приведет к усилению конкуренции в отрасли в среднесрочной перспективе.

Общая выработка электрической энергии предприятиями Компании в 2017 г. составила 1,45 млрд кВт*ч, отпуск тепловой энергии – 4,8 млн Гкал. После завершившейся модернизации Нижнекамской ТЭЦ появилась возможность вырабатывать часть электроэнергии в конденсационном режиме, т.е. независимо от объема отгружаемого потребителям тепла. Данная конфигурация станции позволяет повысить операционную эффективность Нижнекамской ТЭЦ на рынке электроэнергии.

В отчетном году Компания продолжала развивать собственный электро и тепло энергетический комплекс-бизнес-направление «Энергетика», которое включало в себя три предприятия:

- ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (Выработка тепловой и электрической энергии в режиме когенерации);
- АО «Альметьевские тепловые сети» (Выработка тепловой энергии (в виде теплоносителя) и электрической энергии, оказание услуг эксплуатации котельных СВН НГДУ «Ямашнефть»);
- ООО «Татнефть-Энергосбыт».

НИЖНЕКАМСКАЯ ТЭЦ

Годовая выработка
электроэнергии **1,5** МЛРД
КВТ*Ч

В 2017 году реализованы следующие мероприятия:

- внедрена Автоматизированная информационно-аналитическая система планирования и мониторинга режимов работы (далее АИАС ПМР) и состава оборудования ООО «Нижнекамской ТЭЦ» и прошла первый год промышленной эксплуатации. Оперативное применение АИАС ПМР обеспечило выбор оптимального состава оборудования с учетом требований оптового рынка электроэнергии и мощности, отбираемого потребителями тепловой энергии в виде пара и горячей воды максимально в режиме когенерации. В процессе эксплуатации АИАС ПМР эффективно использован режим трейдинга на ОРЭМ с целью извлечения дохода от волатильности цен балансирующего рынка электрической энергии и мощности;
- продолжалась покупка биржевого газа, объем покупки составил 245 987 тыс.м³, что составляет 32% от общей объема потребления природного газа. При этом общий эффект от покупки газа на бирже составил 36 млн руб. (за счет разницы цен).

Значимые стратегические проекты

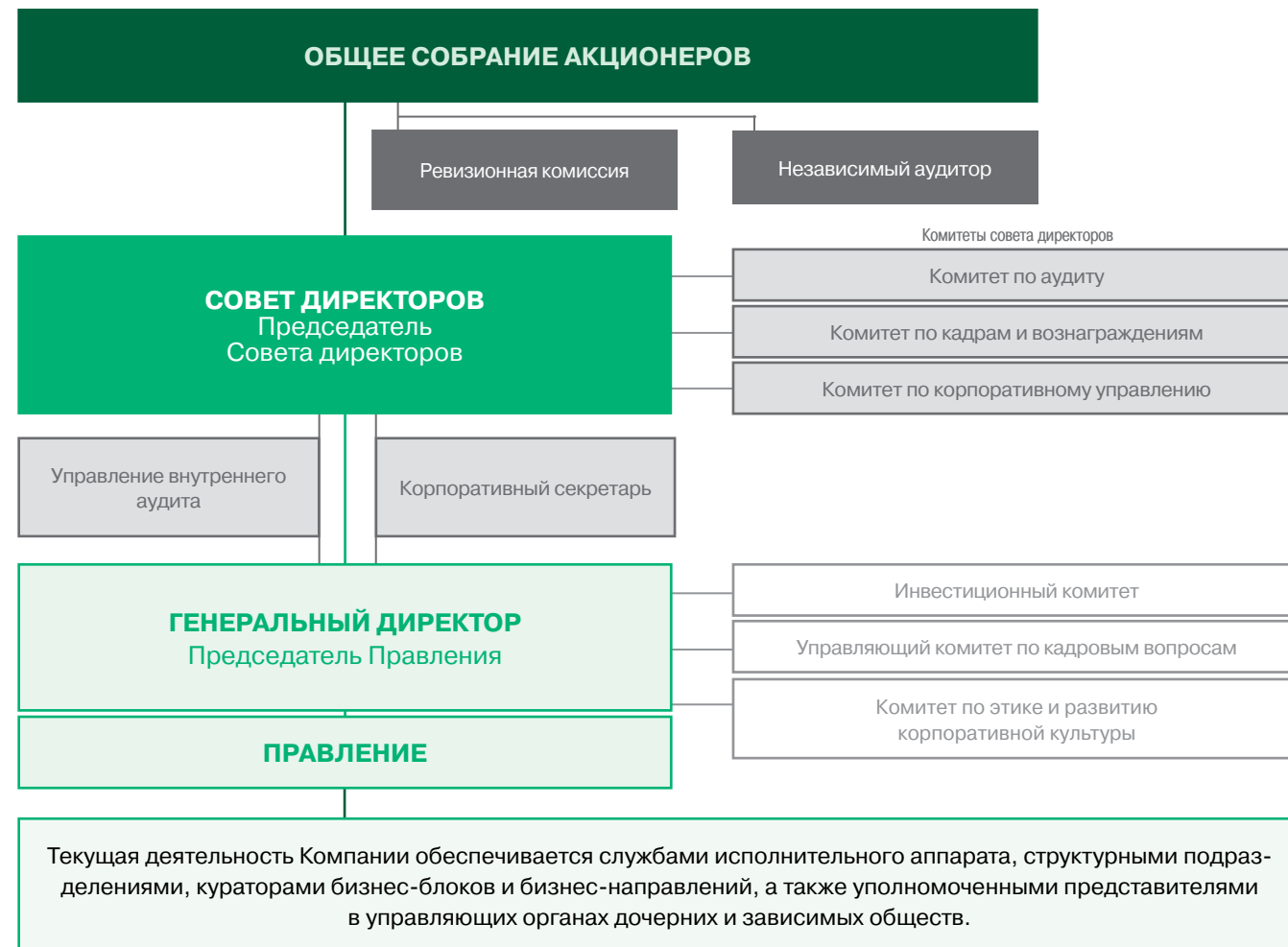
- **Проект «Реконструкция установленных энергетических котлоагрегатов ТГМЕ-464 для сжигания нефтяного кокса в виде пыли с установки замедленного коксования АО «ТАНЕКО».** Цель проекта – снижение себестоимости производства электрической и тепловой энергии, повышение конкурентоспособности ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на рынке электрической энергии и мощности.
- **Проект «Техническое перевооружение питательного насоса ПЭ-580-185 ст. №5 с установкой приводной паровой турбины типа Р-3,7-3,2/1,5 П» с ежегодным эффектом 75 млн рублей.** Установленное на станции тепломеханическое оборудование включает в себя девять энергетических котлоагрегатов типа ТГМЕ-464 (паропроизводительностью по 500 т/ч каждый с параметрами пара Р=140 ата и Т=5600С), два пиковых водогрейных котлоагрегата типа ПТВМ-180 (теплопроизводительностью по 180 Гкал/ч каждый) и семь паровых турбин.

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ



СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИЕЙ

СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ



ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ПОЛИТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

- Обеспечение реализации стратегии и текущей деятельности Компании
- Совершенствование организационной структуры и внедрение единых корпоративных стандартов Группы «Татнефть»
- Развитие системы управления рисками и внутреннего контроля
- Совершенствование системы мотивации и КПЭ менеджмента Компании
- Конструктивное взаимодействие с инвесторами, деловыми партнерами, органами государственной власти, общественными организациями, заинтересованными в деятельности Компании
- Реализация принципов информационной открытости и прозрачности

СТРАХОВАНИЕ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЧЛЕНОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ

Компания страхует риски ответственности членов органов управления Общества, в том числе за рубежом, на условиях и в объемах, соответствующих рынку страхования подобных рисков в Российской Федерации. В течение 2017 года страховщиком подобных рисков Компании являлась СК «СОГАЗ».

Система корпоративного управления Компании строится на принципах, направленных на сохранение и преумножение активов, рост капитализации, поддержание финансовой стабильности, прибыльности и устойчивости Компании, уважение прав и интересов акционеров и всех других заинтересованных лиц. Ожидаемая результативность многоуровневой структуры ВИНК требует высокоэффективной системы корпоративного управления и контроля, эффективных менеджеров и профессиональной команды работников всех уровней. В Компании выстроена логичная организационная структура, обеспечивающая все уровни взаимодействия между органами управления и операционными сегментами с информационным охватом по всему периметру деятельности Компании.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Компании, которое делегирует Совету директоров общее руководство деятельностью Компании. При Совете директоров действуют три комитета: Комитет по корпоративному управлению, Комитет по аудиту и Комитет по кадрам и вознаграждениям. В 2016 году была введена должность Корпоративного секретаря.

Главным должностным исполнительным лицом Компании является Генеральный директор ПАО «Татнефть». Коллегиальный исполнительный орган Компании – Правление, возглавляемое Генеральным директором. Генеральный директор и Правление подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров.

Общий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании осуществляется Ревизионной комиссией.

Ответственность за стратегическое планирование и операционную деятельность Компании распределена между Советом директоров, Генеральным директором и Правлением, а также на уровне полномочий должностных лиц по направлениям деятельности с обеспечением контроля результативности. Система управления бизнес-сегментами основывается на системе КПЭ.

Компания работает в статусе Группы. ПАО «Татнефть» является корпоративным центром Группы, координирующим деятельность предприятий, образующих бизнес-сегменты Компании. Организация управления Группой «Татнефть» основывается на единой миссии и приоритетах развития при соблюдении справедливых интересов всех участников Группы. В целях обеспечения единых принципов управления и прозрачности деятельности дочерних обществ в Компании разрабатываются соответствующие политики и регламенты, формирующие механизмы корпоративных отношений, а также действует система единых корпоративных стандартов.

ОСНОВНЫЕ ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ, ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ СИСТЕМУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

- Устав ПАО «Татнефть»
- Положение об Общем собрании акционеров ПАО «Татнефть»
- Положение о Совете директоров ПАО «Татнефть»
- Положение о Комитете по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»
- Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»
- Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»
- Положение о Генеральном директоре ПАО «Татнефть»
- Положение о Правлении ПАО «Татнефть»
- Положение о Ревизионной комиссии ПАО «Татнефть»
- Положение о Корпоративном секретаре ПАО «Татнефть»
- Положение об управлении внутреннего аудита ПАО «Татнефть»
- Кодекс корпоративного управления ПАО «Татнефть»
- Положение об Информационной политике ПАО «Татнефть»
- Положение о предоставлении информации акционерам ПАО «Татнефть»
- Внутренние документы, определяющие распределение полномочий и ответственности руководителей и работников исполнительного аппарата по направлениям деятельности
- Положение о выплате денежного вознаграждения членам Совета директоров ПАО «Татнефть»
- Положение о выплате денежного вознаграждения членам Ревизионной комиссии ПАО «Татнефть»
- Политика в области вознаграждения членов органов управления ПАО «Татнефть»

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Общее собрание является высшим органом управления ПАО «Татнефть» и действует в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества.

Общее руководство деятельностью Компании Общее собрание акционеров делегирует Совету директоров.

Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов Общего собрания акционеров Общества определены Положением об Общем собрании акционеров ПАО «Татнефть».

Общество проводит Годовое общее собрание акционеров один раз в год не ранее чем через два и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года. Кроме Годового общего собрания акционеров могут созываться внеочередные собрания акционеров. Компания предоставляет акционерам информацию по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в объеме и в сроки, позволяющие им выбрать обоснованную позицию по рассматриваемым вопросам, а также принять решения об участии в собрании и способе такого участия.

На годовом Общем собрании в обязательном порядке рассматриваются вопросы об избрании членов Совета директоров и ревизионной комиссии, утверждении аудитора, утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, распределении прибыли, в том числе выплате (объявлении) дивидендов, и убытков по результатам отчетного года, об утверждении внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества.

Акционеры принимают решения по наиболее важным вопросам деятельности Компании. Полный перечень вопросов, принятие решений по которым относится к компетенции Общего собрания, установлен требованиями Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Каждый акционер имеет право участвовать в работе собрания лично или через доверенных лиц. На Общем собрании акционеров акционеры получают от Совета директоров и исполнительных органов подробный и достоверный отчет о проводимой корпоративной политике и производственно-хозяйственной деятельности Компании. Совет директоров Компании готовит для акционеров доклад по каждому вопросу повестки дня, отражающие его позицию, а также особые мнения членов Совета директоров, если таковые были.

При избрании Совета директоров Компания предоставляет акционерам подробную информацию о биографии, опыте и навыках каждого кандидата, а также стремится обеспечить личное присутствие кандидатов на Общем собрании акционеров.

Принятие решений по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров осуществляется путем голосования бюллетенями в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Общества. При формулировке решений собрания обязательно указывается, каким большинством голосов были приняты решения и вносятся особые мнения. Протокол Общего собрания подписывается Председателем и секретарем собрания.

В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры Компании имеют возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров общества, общаться друг с другом.

Компания предоставляет акционерам доступные способы коммуникаций в форме «горячей линии», электронной почты или форума в интернете, позволяющие акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению Общего собрания акционеров.

ОБЩИЕ СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ, СОСТОЯВШИЕСЯ В 2017 ГОДУ

Годовое общее собрание акционеров 23 июня 2017 года

РЕШЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ ГОДОВЫМ ОБЩИМ СОБРАНИЕМ АКЦИОНЕРОВ

1. Утвердить годовой отчет Общества за 2016 год.
2. Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2016 год.
3. Утвердить распределение прибыли (в том числе выплату дивидендов по акциям) по результатам финансового года.
Произвести выплату дивидендов за 2016 год:
а) по привилегированным акциям ПАО «Татнефть» в размере 2281% к номинальной стоимости акции;
б) по обыкновенным акциям ПАО «Татнефть» в размере 2281% к номинальной стоимости акции.
Установить 07 июля 2017 года как дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Выплату дивидендов произвести в денежной форме.
4. Избрать состав Совета директоров ПАО «Татнефть».
5. Избрать членов Ревизионной комиссии Общества.
6. Утвердить аудитором ПАО «Татнефть» для осуществления обязательного аудита годовой финансовой отчетности за 2017 год, подготовленной в соответствии с российскими и международными стандартами бухгалтерского учета, сроком на один год акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (АО «ПвК Аудит»).
7. Утвердить Устав публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина в новой редакции.
8. Утвердить «Положение об общем собрании акционеров публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина в новой редакции.
9. Утвердить «Положение о Совете директоров публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина» в новой редакции.
10. Утвердить «Положение о генеральном директоре публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина» в новой редакции.
11. Утвердить «Положение о Правлении публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина» в новой редакции.

Внеочередное общее собрание акционеров (в форме заочного голосования)
12 декабря 2017 года

РЕШЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ ВНЕОЧЕРЕДНЫМ ОБЩИМ СОБРАНИЕМ АКЦИОНЕРОВ:

Произвести выплату дивидендов по результатам 9 месяцев 2017 года:

- а) по привилегированным акциям ПАО «Татнефть» в размере 2778% к номинальной стоимости акции;
 - б) по обыкновенным акциям ПАО «Татнефть» в размере 2778% к номинальной стоимости акции.
- Установить 23 декабря 2017 года как дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Выплату дивидендов произвести в денежной форме.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.

Совет директоров ПАО «Татнефть» осуществляет общее руководство деятельностью Компании, определяет приоритетные направления и стратегию развития, политику, в том числе в области инвестиций, заимствований и управления активами, основные принципы и подходы к организации в Компании системы внутреннего контроля и управления рисками, отвечает за управление ключевыми рисками Компании, влияющими на достижение ее стратегических целей, принимает решения по ключевым проектам и существенным сделкам, содействует обеспечению своевременного раскрытия полной и достоверной информации о деятельности Компании.

Одна из ключевых функций Совета директоров

- формирование эффективных исполнительных органов и обеспечение контроля их деятельности.
- В компетенции Совета директоров избрание исполнительных органов, прекращение их полномочий и мотивация исполнительных органов.
- Совет директоров осуществляет контроль деятельности Компании на основе регулярных отчетов исполнительных органов о выполнении Стратегии и бизнес-планов, следит за совершенствованием системы и практики корпоративного управления в Компании.

Состав Совета директоров Компании основан на балансе необходимых для эффективной работы ключевых знаний, навыков и опыта членов Совета директоров в области стратегического менеджмента, корпоративного управления, финансов, управления рисками, бухгалтерского учета и аудита, а также по отраслевым направлениям деятельности Компании, достаточными для принятия взвешенных и объективных решений в интересах Компании и акционеров.

Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности деятельности Компании, своевременности и полноты раскрытия информации, необременительного доступа акционеров к документам общества. В отчетном году Советом директоров были утверждены новые редакции внутренних документов ПАО «Татнефть»: Положение об информационной политике и Положение о предоставлении информации акционерам.

Компетенция Совета директоров определяется Уставом и Положением о Совете директоров и четко разграничена с компетенцией исполнительных органов управления Компании, осуществляющих руководство ее текущей деятельностью.

Члены Совета директоров в количестве 14 человек избираются Общим собранием акционеров путем кумулятивного голосования (избранными считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов). Один член Совета директоров назначен на основании специального права. Компания обязана включать вопрос об избрании членов Совета директоров в повестку дня годового Общего собрания акционеров. Предложения по включению кандидатур в список для избрания в Совет директоров вправе внести акционеры, которые в совокупности владеют не менее чем двумя процентами голосующих акций Компании. Такие предложения должны поступить в Компанию, согласно Уставу ПАО «Татнефть», в срок не позднее чем через 55 дней после окончания отчетного года.

Компания обеспечивает прозрачную процедуру избрания членов Совета директоров и заблаговременно раскрывает информацию о действующем составе Совета директоров, о кандидатах в Совет директоров.

Состав Совета директоров в количестве 15 человек был избран 23 июня 2017 года годовым Общим собранием акционеров. В течение 2017 года в составе Совета директоров изменений не произошло.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТАТНЕФТЬ»



МИННИХАНОВ
Рустам Нургалиевич

Председатель Совета директоров ПАО «Татнефть»

Родился в 1957 г.

В 1978 г. окончил Казанский сельскохозяйственный институт

В 1986 г. окончил институт советской торговли

С 1996 г. по 1998 г.— министр финансов Республики Татарстан

С июля 1998 г. по март 2010 г. возглавлял работу Правительства Республики Татарстан

С марта 2010 г.— Президент Республики Татарстан

Неисполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Председатель Совета директоров избирается и осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, Положением о Совете директоров, Кодексом корпоративного управления.

На первом заседании Совета директоров ПАО «Татнефть» годового Общего собрания акционеров 23 июня 2017 года Председателем Совета директоров единогласно всеми членами Совета директоров был избран Р.Н. Минниханов, как наиболее авторитетный член Совета директоров, обладающий профессионализмом и знаниями, значительным опытом работы на руководящих должностях, безупречной деловой и личной репутацией.

Председатель Совета директоров является неисполнительным директором.

Председатель Совета директоров не входит в состав ни одного из комитетов Совета директоров.

Основные функции Председателя Совета директоров

- Организация работы Совета директоров
- Формирование предложений по распределению задач среди членов Совета директоров и Комитетов 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.

Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний и обсуждения вопросов, включенных в повестку дня, а также контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.



МАГАНОВ Наиль Ульфатович

Генеральный директор ПАО «Татнефть»
 Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Председатель Правления ПАО «Татнефть»
 Председатель Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Родился в 1958 г.
 В 1983 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина
 С июля 2000 г. по ноябрь 2013 г. — первый заместитель генерального директора — начальник управления по реализации нефти и нефтепродуктов ОАО «Татнефть»
 С ноября 2013 г. по настоящее время — генеральный директор ПАО «Татнефть»

Исполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – 0,000176
 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



ЛЕВИН Юрий Львович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Председатель Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Родился в 1953 г.
 В 1975 г. окончил Московский финансовый институт
 В 1979 г. окончил аспирантуру в Институте мировой экономики и международных отношений
 С 2001 г. по настоящее время – управляющий партнер компании «BVM Capital Partners Ltd»

Независимый директор

Доля в уставном капитале общества % – нет
 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



ГЕРЕЧ Ласло

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Родился в 1953 г.
 В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина
 В 1995 г. окончил Оксфордский бизнес университет
 С 2015 г. по 01.01.2017 г. – управляющий директор компании «MOL Oman Limited, Oman Branch»
 С 01.01.2017 г. по настоящее время – управляющий директор G Petroconsulting Ltd

Независимый директор

Доля в уставном капитале общества % – нет
 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет

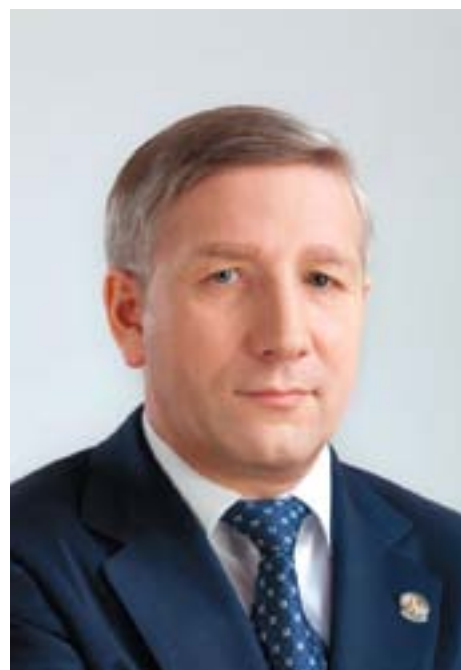


ШТАЙНЕР Рене Фредерик

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Родился в 1964 г.
 Имеет высшее экономическое образование, окончил высшую техническую Школу Цюриха в 1989 году. Бакалавр Швейцарского Банковского Дела – Цюрих
 С 2011 г. соучредитель, руководитель программ по прямым частным инвестициям в компании FIDES Business Partner AG, Швейцария

Независимый директор

Доля в уставном капитале общества % – нет
 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет

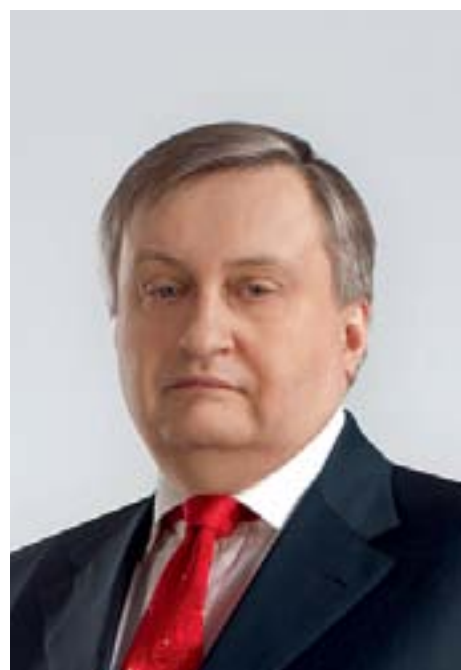


ГАЙЗАТУЛЛИН Радик Рауфович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Родился в 1964 г.
 В 1985 г. окончил Казанский сельскохозяйственный институт
 С июня 2002 г. по настоящее время возглавляет Министерство финансов Республики Татарстан

Неисполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – нет
 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет

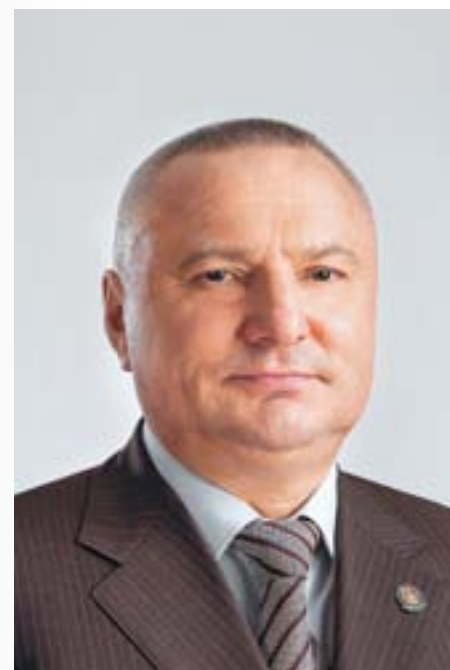


СОРОКИН Валерий Юрьевич

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Родился в 1964 г.
 В 1986 г. окончил Казанский государственный университет
 С 2003 г. по настоящее время – генеральный директор АО «Связьинвестнефтехим»

Неисполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – нет
 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



ХАМАЕВ Азат Киямович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Родился в 1956 г.
 В 1978 г. окончил Казанский авиационный институт по специальности инженер-механик
 В 2000 г. окончил юридический факультет Казанского государственного университета
 В декабре 2008 г. назначен первым заместителем министра земельных и имущественных отношений Республики Татарстан
 С марта 2009 г. по настоящее время возглавляет министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан
 Неисполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – нет
 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



САБИРОВ Ринат Касимович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Член Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»
 Родился в 1967 г.
 В 1991 г. окончил Казанский государственный университет
 В 1994 г. окончил аспирантуру Казанского государственного технологического университета
 В 1998 г. – обучение в рамках Президентской программы подготовки управленческих кадров
 С 2006 г. по июнь 2010 г. – начальник отдела по вопросам нефтегазохимического комплекса аппарата Кабинета министров РТ
 С июня 2010 г. по настоящее время – помощник Президента Республики Татарстан
 Неисполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – нет
 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



ХАЛИМОВ Рустам Хамисович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Первый заместитель генерального директора по разведке и добыче нефти и газа ПАО «Татнефть»

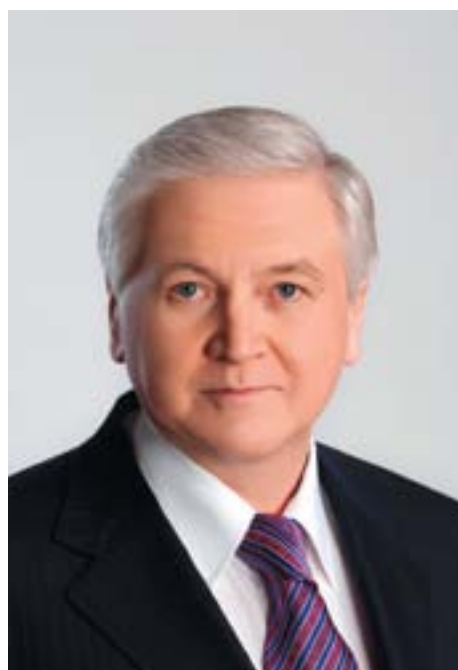
Родился в 1965 г.

В 1987 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени И.М. Губкина
С 2010 г. по 2011 г. – директор филиала ОАО «Татнефть» в Ливии
С 2011 г. по 2015 г. – начальник НГДУ «Елховнефть» ОАО «Татнефть»
С 2015 г. по 21.05.2018 г. – заместитель генерального директора по разработке и добыче нефти и газа ПАО «Татнефть»
С 21.05.2018 г. по настоящее время – первый заместитель генерального директора по разведке и добыче нефти и газа ПАО «Татнефть»

Исполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – 0,000056

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



ИБРАГИМОВ Наиль Габдулбариевич

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Первый заместитель генерального директора по производству – главный инженер ПАО «Татнефть»

Член Правления ПАО «Татнефть»

Родился в 1955 г.

В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина

С 2000 г. по настоящее время – первый заместитель генерального директора по производству – главный инженер ПАО «Татнефть»

Исполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – 0,019831

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – 0,020873



ХИСАМОВ Раис Салихович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Заместитель генерального директора – главный геолог ПАО «Татнефть»

Родился в 1950 г.

В 1978 г. – окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина

С октября 1997 г. по настоящее время – заместитель генерального директора – главный геолог ПАО «Татнефть»

Исполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – 0,01876

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – 0,019746



МУСЛИМОВ Ренат Халиуллович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Родился в 1934 г.

В 1957 г. окончил Казанский государственный университет

С июня 2007 г. по настоящее время – консультант Президента Республики Татарстан по вопросам разработки нефтяных и нефтегазовых месторождений, профессор кафедры геологии нефти и газа геологического факультета Казанского (Приволжского) федерального университета

Неисполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – 0,057136

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – 0,060445



ТАХАУТДИНОВ Шафагат Фахразович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Советник председателя Совета директоров ПАО «Татнефть»

Родился в 1946 г.

В 1971 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина

С 1999 г. по ноябрь 2013 г. – Генеральный директор ОАО «Татнефть»

С ноября 2013 г. по настоящее время – помощник Президента Республики Татарстан по вопросам нефтяной промышленности, советник председателя Совета директоров ПАО «Татнефть»

Неисполнительный директор

Доля в уставном капитале общества % – 0,116503

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – 0,123914



НУРМУХАМЕТОВ Рафаиль Саитович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Начальник НГДУ «Ленингорскнефть» ПАО «Татнефть»

Родился в 1949 г.

Окончил Уфимский нефтяной институт

С 1989 г. по настоящее время – начальник НГДУ «Ленингорскнефть» ПАО «Татнефть»

Исполнительный директор

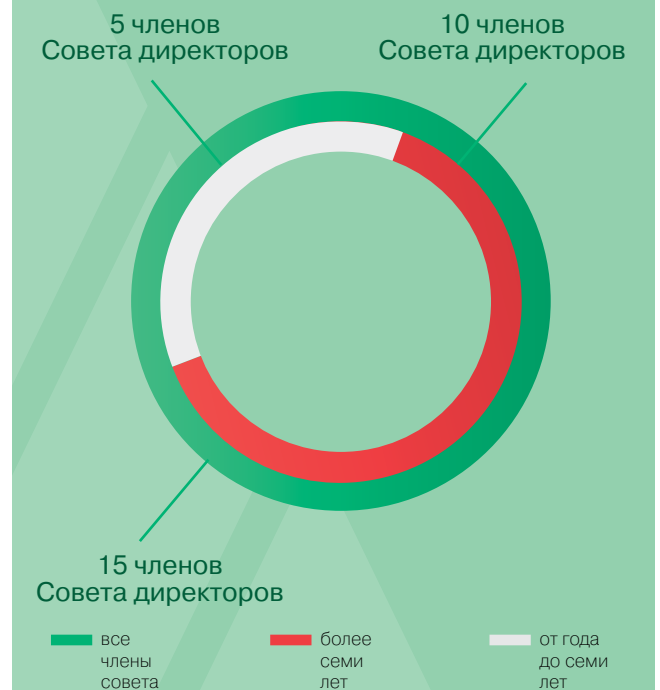
Доля в уставном капитале общества % – 0,010465

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – 0,010107

ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТЬ РАБОТЫ В СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ

Члены Совета директоров	Кол-во лет	Год избрания
Минниханов Рустам Нургалиевич	21	1997
Муслимов Ренат Халиуллович	21	1997
Тахаутдинов Шафагат Фахразович	21	1997
Хисамов Раис Салихович	20	1998
Ибрагимов Наиль Габдулбариевич	18	2000
Маганов Наиль Ульфатович	17	2001
Гайзатуллин Радик Рауфович	17	2001
Сабиров Ринат Касимович	13	2005
Сорокин Валерий Юрьевич	13	2005
Хамаев Азат Киямович	9	2009
Штайнер Рене Фредерик	5	2013
Гереч Ласло	3	2015
Левин Юрий Львович	3	2015
Халимов Рустам Хамисович	3	2015
Нурмухаметов Рафаиль Саитович	2	2016

СРОК ПРЕБЫВАНИЯ В СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ НА 31.12.2017 Г.



Члены Совета директоров ПАО «Татнефть» обладают опытом стратегического управления и компетенциями, достаточными для принятия взвешенных и объективных решений в интересах Компании и акционеров.

Все члены Совета директоров имеют значительный опыт работы в Компании, высокую профессиональную репутацию и при исполнении своих полномочий взаимодействуют с руководством и менеджментом Компании, ее основными подразделениями, а также с регистратором и аудитором.

СБАЛАНСИРОВАННЫЙ СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Состав Совета директоров сбалансирован по участию независимых, неисполнительных и исполнительных директоров. Участие 3 независимых директоров обеспечивает объективность при рассмотрении вопросов, а независимость суждений этих директоров повышает эффективность работы Совета директоров. Участие в Совете директоров 5 исполнительных директоров обеспечивает глубокую интеграцию работы Совета директоров и исполнительных органов.

В состав Совета директоров ПАО «Татнефть» входят 15 директоров.

НЕЗАВИСИМЫЕ ДИРЕКТОРА	3	Ласло Гереч Ю.Л. Левин Рене Фредерик Штайнер
НЕИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ДИРЕКТОРА	7	Р.Н. Минниханов Р.Р. Гайзатуллин Р.Х. Муслимов Р.К. Сабилов В.Ю. Сорокин Ш.Ф. Тахаутдинов А.К. Хамаев
ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ДИРЕКТОРА	5	Н.У. Маганов Н.Г. Ибрагимов Р.Х. Халимов Р.С. Хисамов Р.С. Нурмухаметов

Участие в работе Совета директоров трех независимых и семи неисполнительных директоров обеспечивает поддержание баланса между интересами различных групп акционеров, что способствует объективности принимаемых решений, укреплению доверия к Компании инвесторов и акционеров, а также других заинтересованных сторон.

Совет директоров проводит оценку соответствия критериям независимости членом Совета директоров, работающих в статусе независимых членом. По результатам такой оценки было выявлено, что один из критериев независимости члена Совета директоров г-на Левина Ю.Л. был нарушен в связи с финансовыми операциями по краткосрочному размещению средств Компании в ПАО «Ак Барс» Банк, членом Совета директоров которого также является г-н Левин Ю.Л. (связанность с существенным контрагентом). Рассмотрев все стороны, Совет директоров выразил мнение, что связанность г-на Левина Ю.Л. с существенным контрагентом (ПАО «Ак Барс» Банк) носит формальный характер, при этом многолетний опыт работы, высокая профессиональная подготовка и личная ответственность г-на Левина Ю.Л. позволяют ему принимать объективные решения, независимые от влияния любых иных лиц, отвечающие в полной мере интересам ПАО «Татнефть» и ее акционеров, на основании чего Советом директоров принято единогласное решение признать г-на Левина Ю.Л. независимым директором Совета директоров ПАО «Татнефть» на текущий корпоративный год. (Решение Совета директоров от 23.06.2017г.)

ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

В Компании принята практика оценки работы Совета директоров в целом, членом Совета директоров и Комитетов Совета директоров. Оценка проводится на регулярной основе не реже одного раза в год в виде формализованной процедуры самооценки. Методика оценки - опрос-анкетирование членом Совета директоров о деятельности за время срока их полномочий в статусе членом Совета директоров ПАО «Татнефть» с момента их избрания в отчетном корпоративном году. Оценка включает 50 критериев по 5-ти ключевым компонентам: компетенции и полномочия Совета директоров; состав Совета директоров; комитеты Совета директоров; порядок работы Совета директоров; годовое общее собрание акционеров.

В 2018 году самооценка работы Совета директоров проводилась за отчетный корпоративный год с июня 2017 г. по май 2018 г.

Результаты самооценки и ее анализ были рассмотрены на очном заседании Совета директоров. (Протокол №12 от 24.04.2018)

По результатам проведенной самооценки деятельности Совета директоров дана положительная оценка работе Совета директоров в отчетном корпоративном году. В целом отмечено, что система корпоративного управления Компании соответствует базовым принципам Кодекса. По отдельным принципам, не являющимся обязательными, Компания придерживается сложившейся практики, исходя из интересов Общества и его акционеров. Ряд принципов Кодекса компания исполняет исторически при сложившейся практике, но без формализации этих принципов. Проекты дополнений во внутренние документы Компании для формализации данных практик прорабатываются Аппаратом корпоративного секретаря совместно с Комитетом по корпоративному управлению. Также отмечено, что Компания соблюдает дополнительные положения международной передовой практики корпоративного управления.

Одновременно с этим, в процессе самооценки членами Совета директоров отражено мнение по дальнейшему совершенствованию механизмов работы Совета директоров и развитию корпоративной практики. Обобщенные комментарии по деятельности Совета директоров переданы Комитету по корпоративному управлению и Комитету по кадрам и вознаграждениям.

КЛЮЧЕВЫЕ КОМПОНЕНТЫ ПРОЦЕДУРЫ САМООЦЕНКИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членом Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.

ПРЕДОТВРАЩЕНИЕ ВОЗМОЖНЫХ КОНФЛИКТОВ ИНТЕРЕСОВ

Вопросы предотвращения и минимизации возможных конфликтов интересов среди членом Совета директоров находятся в зоне повышенного внимания Компании. Для предупреждения возможных конфликтов интересов в Компании введены определенные ограничения и требования к членам Совета директоров. Так, в соответствии с Положением о Совете директоров ПАО «Татнефть» член Совета директоров должен воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта интересов. В отчетном году конфликтов интересов членом Совета директоров не возникало.

РАССМОТРЕННЫЕ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ ВОПРОСЫ И ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ

В течение 2017 года на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с исполнением и актуализацией стратегии и бизнес-планированием, эффективностью производственной деятельности, управлением активами, корпоративным управлением, внутренним аудитом, раскрытием информации.

Ключевые решения Совета директоров и рассмотренные вопросы в 2017 году

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Приняты решения в рамках подготовки годового Общего собрания акционеров по итогам 2016 года и внеочередного Общего собрания акционеров 12 декабря 2017 года.

Приняты решения о составе Комитетов Совета директоров на 2017 корпоративный год.

Утверждена кандидатура на должность корпоративного секретаря ПАО «Татнефть».

Утверждены новые редакции Кодекса корпоративного управления Компании, «Положение об информационной политике, «Положение о предоставлении информации акционерам».

Рассмотрен отчет о соблюдении принципов Кодекса корпоративного управления.

Рассмотрены результаты самооценки работы Совета директоров ПАО «Татнефть».

Рассмотрена работа управления внутреннего аудита.

Рассмотрены основные направления работы Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть».

Рассмотрены вопросы деятельности дочерних и зависимых обществ.

СТРАТЕГИЯ, ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, ФИНАНСЫ

Рассмотрен отчет по мониторингу исполнения ключевых целей Стратегии Группы «Татнефть» до 2025 г.

Рассмотрены вопросы реализации нефти и нефтегазопродуктов в условиях нестабильных цен на мировых рынках.

Рассмотрены итоги геологоразведочных работ на лицензионных участках Компании, планы добычи нефти и геолого-технических мероприятий на 2018 г., Программа работ Компании на 2017 г. по полигонам «Доманик» и «Битум», вопросы о реализации проекта разработки месторождений СВН.

Рассмотрены ИТ-стратегия Компании, стратегия энергетического комплекса Группы «Татнефть».

Рассмотрены вопросы деятельности предприятий нефтепереработки и нефтехимического блока Компании.

Рассмотрено выполнение инвестиционной программы по Группе «Татнефть».

Рассмотрены итоги финансово – хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть» за 2016 г., консолидированная финансовая отчетность Компании по МСФО за 2016 г.

Рассмотрен вопрос по распределению прибыли и убытков Компании по результатам деятельности 2016 г., по размеру дивидендов за 2016 г. и порядку их выплаты, определение размера дивидендов по результатам деятельности за 9 месяцев 2017 г.

Принятие решений по сделкам, в совершении которых имеется заинтересованность.

Принятие решений по вопросам имущественных активов.

Рассмотрены результаты реализации корпоративной программы поддержки малого предпринимательства.

Рассмотрены вопросы развития высшей нефтяной школы Альметьевского государственного нефтяного института.

КОЛИЧЕСТВО ПРОВЕДЕННЫХ ЗАСЕДАНИЙ



КОЛИЧЕСТВО РАССМОТРЕННЫХ ВОПРОСОВ



Очные заседания Заочные заседания

В 2017 году было проведено 17 заседаний Совета директоров, в том числе 13 очных и 4 заочных. Всего рассмотрено 82 вопроса, подавляющее количество вопросов - на очных заседаниях. При этом на очных заседаниях были рассмотрены вопросы, касающиеся корпоративного управления, стратегии Компании, одобрения сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, принятия решений в рамках подготовки к проведению годового и внеочередного общего собрания акционеров Компании, производственные вопросы.

В Компании действуют механизмы предоставления членам Совета директоров информации в объеме и в сроки, необходимые для принятия взвешенных и объективных решений по вопросам повестки дня.

СТРУКТУРА ОСНОВНЫХ ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ В 2017 ГОДУ



УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ЗАСЕДАНИЯХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

ЧЛЕНЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	26.01	22.02	27.02 заоч- ное	20.03	27.04	17.05 заоч- ное	26.05 заоч- ное	27.05	23.06	23.06	21.07	24.08	28.09	26.10	6.11 заоч- ное	30.11	22.12	ВСЕГО
Минниханов Р.Н.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	15/17
Маганов Н.У.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	14/17
Ибрагимов Н.Г.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	12/17
Левин Ю.Л.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	15/17
Гайзатуллин Р.Р.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	15/17
Гереч Ласло	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	17/17
Муслимов Р.Х.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	16/17
Сабиров Р.К.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	16/17
Сорокин В.Ю.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	15/17
Нурмухаметов Р.С.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	15/17
Тахаутдинов Ш.Ф.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	13/17
Хамаев А.К.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	15/17
Хисамов Р.С.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	17/17
Халимов Р.Х.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	17/17
Штайнер Р.Ф.	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	16/17

■ Присутствовали ■ Отсутствовали

КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

В целях повышения эффективности принимаемых Советом директоров решений в Компании действуют три комитета Совета директоров, которые предварительно рассматривают наиболее важные вопросы повестки заседания Совета директоров и готовят соответствующие рекомендации в рамках своих компетенций:

- Комитет по корпоративному управлению
- Комитет по аудиту
- Комитет по кадрам и вознаграждениям.

Деятельность комитетов регулируется соответствующими положениями, утвержденными Советом директоров ПАО «Татнефть»:

- Положением о Комитете по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»
- Положением о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»
- Положением о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть».

Комитеты в своей деятельности полностью подотчетны Совету директоров. Персональный состав комитетов утверждается Советом директоров ПАО «Татнефть» с учетом соответствующих знаний, квалификации и опыта каждого кандидата в члены комитета.

В состав комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям входит значительная доля независимых директоров.

В состав Комитета по аудиту входит три независимых директора. Председатель Комитета Ю.Л.Левин (решением Совета директоров ПАО «Татнефть» признан независимым) обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. Члены Комитета обладают необходимыми знаниями и компетенциями для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества. Советом директоров было принято решение об увеличении состава Комитета, включением в него дополнительно одного неисполнительного директора, также обладающего опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности (Р.Р. Гайзатуллин).

В состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть» входит три независимых директора. Председатель Комитета – независимый директор Штайнер Рене. Советом директоров в связи с тем, что Комитет совмещает задачи Комитета по вознаграждениям и по номинациям (назначениям, кадрам) было принято решение об увеличении состава Комитета, включением в него дополнительно одного неисполнительного директора (Р.К. Сабилов). Все члены Комитета обладают соответствующими задачам Комитета знаниями, компетенциями и опытом.

Комитет по корпоративному управлению возглавляет Генеральный директор ПАО «Татнефть» Н.У. Маганов. Члены комитета обладают соответствующими знаниями в области корпоративного права и раскрытия информации, требований регуляторов фондового рынка к эмитентам, передовых стандартов корпоративного управления и устойчивого развития, а также квалификацией, компетенциями и практическим опытом по вопросам корпоративной практики.

Состав комитетов способствует выработке объективных, взвешенных рекомендаций в рамках компетенций комитетов. Все члены комитетов обладают достаточными знаниями и большим опытом, в том числе практическим. На заседаниях комитетов могут присутствовать по приглашению Председателя комитета как работники Компании, так и третьи лица. При этом права голоса по вопросам повестки дня они не имеют.

КОМИТЕТ ПО КОРПОРАТИВНОМУ УПРАВЛЕНИЮ

Комитет является постоянно действующим комитетом при Совете директоров с 2004 года.

Основной целью Комитета является предварительное рассмотрение и подготовка рекомендаций Совету директоров по вопросам развития и совершенствования системы корпоративного управления в Обществе. В своей деятельности Комитет руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о Совете директоров Общества, решениями Совета директоров Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества, а также решениями Комитета.

СОСТАВ КОМИТЕТА

Председатель

Маганов Наиль Ульфатович – член Совета директоров, председатель Правления, Генеральный директор ПАО «Татнефть».

Члены комитета:

Сабилов Р.К. – член Совета директоров, неисполнительный директор, помощник Президента Республики Татарстан

Сюбаев Н.З. – заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть»

Тихтуров Е.А. – начальник управления финансов ПАО «Татнефть»

Дорпеко Н.Е. – корпоративный консультант генерального директора ПАО «Татнефть»

Мозговой В.А. – помощник генерального директора по корпоративным финансам ПАО «Татнефть»

Ершов В.Д. – начальник правового управления ПАО «Татнефть»

Хисамов Р.М. – корпоративный секретарь ПАО «Татнефть» до 22.10.2017 г.

В составе Комитета по корпоративному управлению в течение корпоративного года произошли изменения – с 22.10.2017 г. прекращены полномочия члена Комитета Хисамова Р.М. в связи со смертью.

ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ

Комитет инициирует и организационно обеспечивает совершенствование процедур корпоративного управления, принятие новых и обновление действующих корпоративных документов в соответствии с изменениями в действующем законодательстве и в общекорпоративных нормах.

- Содействие Совету директоров и генеральному директору в оценке качества корпоративных отношений и в развитии системы корпоративного управления в Обществе
- Выработка рекомендаций по проектам внутренних документов, направленных на совершенствование корпоративного управления в Обществе.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ КОМИТЕТА ПО КОРПОРАТИВНОМУ УПРАВЛЕНИЮ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

В 2017 году состоялось 2 заседания Комитета (периодичность один раз в полугодие) под председательством Генерального директора Компании Н.У. Маганова с участием всех членов Комитета.

Основные рассмотренные вопросы:

Предварительно рассмотрены новые редакции внутренних документов Компании: Устав, Положение об Общем собрании акционеров, Положение о Совете директоров, Положение о генеральном директоре, Положение о Правлении, Дивидендная политика, а также новый документ Положение о предоставлении информации акционерам.

Члены Комитета на постоянной основе содействуют развитию корпоративной практики в Компании, взаимодействуют с акционерами Компании, членами Совета директоров, Комитетами, менеджментом по вопросам корпоративного права и управления, поддерживают прямой диалог с регуляторами фондового рынка.

КОМИТЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО АУДИТУ

Комитет является постоянно действующим комитетом Совета директоров ПАО «Татнефть» с 2004 года.

Основная задача Комитета – оказание содействия Совету директоров в анализе и оценке финансовой отчетности ПАО «Татнефть», осуществлении контроля за достоверностью бухгалтерской отчетности ПАО «Татнефть» в соответствии с МСФО и РСБУ, обеспечении проведения независимого аудита финансовой отчетности, контроле за работой системы внутреннего аудита, а также за соблюдением Компанией требований законодательства, нормативных актов, регуляторных стандартов и требований в области подготовки финансовой отчетности, ее аудита, ведения бухгалтерии и учета.

В своей деятельности Комитет руководствуется законодательством РФ, требованиями бирж, применимых к Обществу, как эмитенту ценных бумаг (в том числе за пределами Российской Федерации), Уставом Общества, Положением о Совете директоров, решениями Совета директоров, Положением о Комитете и иными внутренними документами Общества, утверждаемыми Общим собранием акционеров Общества и Советом директоров, а также решениями Комитета. Комитет действует в интересах акционеров Общества.

СОСТАВ КОМИТЕТА

Председатель

Левин Юрий Львович – член Совета директоров, независимый директор. Управляющий партнер компании «BVM Capital Partners Ltd». Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть».

Члены комитета:

Гайзатуллин Радик Рауфович – член Совета директоров, Министр финансов Республики Татарстан.

Гереч Ласло – член Совета директоров, независимый директор. Управляющий директор G Petroconsulting Ltd, член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть».

Штайнер Рене Фредерик – член Совета директоров, независимый директор. Руководитель программ по прямым частным инвестициям компании FIDES Business Partner AG. Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть».

Изменений в составе Комитета по аудиту в течение корпоративного года не происходило.

ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ

- Контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Татнефть», включая подготовку консолидированной финансовой отчетности Группы «Татнефть» с интеграцией в нее финансовой отчетности Банковской Группы «Зенит».
- Координация работы внешних аудиторов и управления внутреннего аудита, а также регулярное рассмотрение их отчетов.
- Организация независимой оценки выполнения функции внутреннего аудита и внесение предложений по улучшению работы управления внутреннего аудита.
- Проверка независимости внешнего аудитора.
- Рассмотрение и анализ ежеквартальной, полугодовой и годовой финансовой отчетности ПАО «Татнефть», включая результаты проверок ее внешним аудитором.
- Проведение оценки кандидатов в аудиторы и представление рекомендаций Совету директоров относительно избрания независимых аудиторов финансовой отчетности ПАО «Татнефть» согласно МСФО и РСБУ.
- Содействие Совету директоров в осуществлении контроля за работой систем внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Татнефть».
- Предварительное рассмотрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, и сделок со связанными с ПАО «Татнефть» сторонами, выносимых на утверждение Советом директоров ПАО «Татнефть».

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ КОМИТЕТА В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

В 2017 году состоялось 7 заседаний Комитета по аудиту в очной форме.

Был рассмотрен 41 вопрос.

Основные рассмотренные вопросы

Вопросы, связанные с рассмотрением консолидированной финансовой отчетности с участием внешних аудиторов – 12 вопросов

Вопросы, связанные с выбором внешних аудиторов и подтверждением независимости внешних аудиторов – 5 вопросов

Вопросы, связанные с работой управления внутреннего аудита (УВА) – 12 вопросов

Вопросы, связанные с предварительным рассмотрением сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, и сделок со связанными с ПАО «Татнефть» сторонами, выносимых на утверждение Совета Директоров ПАО «Татнефть» – 4 вопроса

Прочие вопросы – 8 вопросов

СТРУКТУРА ОСНОВНЫХ ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ КОМИТЕТОМ ПО АУДИТУ В 2017 ГОДУ



Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в Компании создан Комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров. Комитет содействует эффективному выполнению функций Совета директоров в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Участие независимых членов Совета директоров в заседаниях Комитета по аудиту

Независимые директора	25.01	10.03	27.04	23.06	20.07	26.09	29.11	Всего
Левин Ю.Л.	■	■	■	■	■	■	■	7
Гереч Ласло	■	■	■	■	■	■	■	7
Штайнер Р.Ф.	■	■	■	■	■	■	■	7

КОМИТЕТ ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ

Комитет по кадрам и вознаграждениям является постоянно действующим комитетом, созданным в 2004 году с целью содействия Совету директоров в создании условий для привлечения к управлению Компанией высококвалифицированных специалистов и обеспечении необходимых стимулов для их эффективной работы.

Комитет является органом Совета директоров, создаваемым для предварительного рассмотрения вопросов, отнесенных Уставом Общества и Положением о Совете директоров к компетенции Совета директоров в области кадровой политики и вознаграждений.

Комитет оказывает содействие Совету директоров ПАО «Татнефть» в совершенствовании кадровой политики и в укреплении механизмов мотивации сотрудников и менеджеров Компании.

СОСТАВ КОМИТЕТА

Председатель

Штайнер Рене – член Совета директоров, независимый директор. Руководитель программ по прямым частным инвестициям компании FIDES Business Partner AG, член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть».

Члены комитета:

Гереч Ласло – член Совета директоров, независимый директор. Управляющий директор G Petroconsulting Ltd, член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть».

Левин Юрий Львович – член Совета директоров, независимый директор. Управляющий партнер «BVM Capital Partners Ltd», председатель Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть».

Сабиров Ринат Касимович – член Совета директоров. Помощник Президента Республики Татарстан, член Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть».

Изменений в составе Комитета по кадрам и вознаграждениям в течение корпоративного года не происходило.

ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ В ЧАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ

- Разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, в том числе разработка параметров программы краткосрочной и долгосрочной мотивации членов исполнительных органов.
- Контроль за внедрением и реализацией политики Общества по вознаграждению и программам мотивации.
- Предварительная оценка работы исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников по итогам года и оценка достижения исполнительными органами поставленных целей в рамках программы мотивации.
- Разработка условий досрочного расторжения трудовых договоров с членами исполнительных органов Общества и иными ключевыми руководящими работниками, включая все материальные обязательства Общества и условия их предоставления.
- Разработка рекомендаций Совету директоров по определению размера вознаграждения и принципов премирования корпоративного секретаря Общества, а также предварительная оценка работы корпоративного секретаря Общества по итогам года и предложения о его премировании.
- Подготовка отчета о реализации принципов политики вознаграждения членов Совета директоров, членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников для включения в годовой отчет и иные документы Общества.
- Осуществление надзора за раскрытием информации о политике и практике вознаграждения и о владении акциями Общества членами Совета директоров, членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками в годовом отчете и на корпоративном сайте Общества в сети Интернет.

ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ В ЧАСТИ КАДРОВ (НОМИНАЦИЙ)

- Оценка состава Совета директоров с точки зрения профессиональной специализации, опыта независимости его членов, участия в работе.
- Определение приоритетных направлений для усиления состава Совета директоров.
- Взаимодействие со всеми группами акционеров в осуществлении подбора кандидатов в Совет директоров и в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров, имея в виду наиболее полный охват целей и задач Общества.
- Анализ профессиональной квалификации и независимости кандидатов, номинированных в Совет директоров Общества.
- Формирование и доведение до акционеров рекомендаций в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров Общества.
- Разработка вводного курса для ознакомления вновь избранных членов Совета директоров и его председателя касательно информации о ключевых активах Общества, его стратегии, деловой практике, организационной структуре, включая представление ключевым руководящим работникам, а также о функциональных обязанностях и регламенте работы председателя и членов Совета директоров.
- Ежегодное проведение процедуры самооценки и/или внешней оценки (не реже одного раза в три года) Совета директоров, его членов и его комитетов с позиций эффективности их работы в целом, а также индивидуального вклада директоров в работу Совета директоров и его комитетов, определение приоритетных направлений для усиления состава Совета директоров.
- Участие в разработке и утверждении программы обучения и повышения квалификации для членов Совета директоров, учитывающей зоны ответственности и компетенции отдельных его членов, а также надзор за реализацией этой программы.
- Оценка профессиональной квалификации и планирование кадровых назначений членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников с учетом развития Общества и сохранения приемственности в отношении указанных лиц.
- Формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность корпоративного секретаря Общества.
- Формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников.
- Подготовка отчета об итогах работы Комитета для включения в годовой отчет и иные документы Общества.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ КОМИТЕТА ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

В 2017 году состоялось 4 заседания Комитета по кадрам и вознаграждениям. Основные рассмотренные вопросы:

- эффективные инструменты системы мотивации работников Компании;
- формирование кадрового резерва Компании;
- центр оценки квалификаций ПАО «Татнефть»: первые итоги и перспективы развития;
- вознаграждение персонала компании по итогам 2017 года.

КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ



ХИСАМОВ Рустам Миннегазиевич

Корпоративный секретарь – руководитель аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть» *до 22.10.2017 г.

Родился в 1959 г.

Окончил Казанский финансовый экономический институт

С 1987 года работал в ПАО «Татнефть»

С 1995 г. – заместитель начальника отдела ценных бумаг ПАО «Татнефть»

С 1998 г. – начальник отдела ценных бумаг ПАО «Татнефть»

С 07.12.2015 г. – заместитель корпоративного секретаря – руководитель аппарата корпоративного секретаря

С 26.12.2016 г. по 22.10.2017 г. – корпоративный секретарь – руководитель аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть»

КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

С 6 ноября 2017 года исполняющим обязанности корпоративного секретаря был назначен заместитель руководителя Аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть» Гамиров Дамир Маратович.

Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.

Корпоративный секретарь действует в соответствии с Уставом Компании и Положением о Корпоративном секретаре.

Целями работы Корпоративного секретаря являются:

- Обеспечение соблюдения Обществом требований корпоративного законодательства, Устава и внутренних документов Общества, гарантирующих реализацию и защиту прав и законных интересов акционеров.
- Обеспечение эффективной системы корпоративного управления Обществом, а также взаимодействия всех участников корпоративных отношений, включая дочерние и зависимые общества, в целях повышения инвестиционной привлекательности Общества, роста его капитализации.
- Развитие практики корпоративного управления Общества в соответствии с интересами его акционеров.

Основные функции Корпоративного секретаря:

- Обеспечение эффективности механизмов выполнения Обществом, дочерними и зависимыми обществами корпоративных процедур, связанных с реализацией прав акционеров и других участников корпоративных отношений Общества.
- Обеспечение подготовки и проведения Общих собраний акционеров и заседаний Совета директоров, в том числе формирование материалов к заседаниям Совета директоров в соответствии с внутренними документами Общества.
- Обеспечение работы комитетов Совета директоров Общества, координация их деятельности.
- Обеспечение взаимодействия Общества с организаторами торгов, регистратором, депозитариями, с органами государственного управления, уполномоченными на осуществление регулирования корпоративных отношений и рынка ценных бумаг, а также с иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках полномочий, закрепленных за корпоративным секретарем.
- Обеспечение соблюдения требований по раскрытию информации, предоставления документов и информации по запросам акционеров, контроля эффективности корпоративных механизмов по раскрытию информации, обеспечение надлежащего хранения корпоративных документов Общества.
- Формирование перечня информации относимой к инсайдерской, осуществление работы с инсайдерами, обеспечение контроля по совершению инсайдерами сделок с ценными бумагами Общества.
- Обеспечение взаимодействия Общества с его акционерами и участие в предупреждении корпоративных конфликтов.
- Контроль соблюдения Обществом требований корпоративного законодательства, положений внутренних документов Общества и прав акционеров в части, относящейся к компетенции Корпоративного секретаря, принятие необходимых мер по устранению таких нарушений, минимизации последствий таких нарушений.

Аппарат корпоративного секретаря

В компетенцию аппарата корпоративного секретаря входит поддержание эффективной системы взаимодействия всех участников корпоративных отношений, включая дочерние и зависимые общества, контроль выполнения Обществом, дочерними и зависимыми обществами корпоративных процедур, связанных с реализацией прав акционеров и других участников корпоративных отношений, обеспечение взаимодействия Общества со специализированным регистратором, депозитариями, с органами государственного управления, уполномоченными на осуществление регулирования корпоративных отношений и рынка ценных бумаг, а также с иными участниками рынка ценных бумаг.

Аппарат корпоративного секретаря обеспечивает организацию и контроль исполнения требований законодательства по публичному раскрытию информации, в том числе – при подготовке и раскрытии информации в форме годового отчета, ежеквартальных отчетов эмитента, существенных фактов, а также документов и информации, связанной с эмиссией и обращением ценных бумаг на организованном фондовом рынке, предоставлению документов и информации по запросам акционеров, надлежащее хранение корпоративных документов Общества.

В рамках повышения эффективности корпоративной практики, Аппарат корпоративного секретаря осуществляет мониторинг эффективности действующих в Компании процедур и обеспечивает подготовку ежегодного доклада Совету директоров о состоянии корпоративного управления в Обществе и перспективах его развития.

Отчеты о корпоративном управлении формируются в соответствии с Правилами биржевой торговли и требованиями по раскрытию информации о корпоративном управлении в Компании всем заинтересованным лицам.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР И ПРАВЛЕНИЕ

Обеспечение эффективной реализации Стратегии, решение бизнес-задач и всех вопросов текущей деятельности относится к компетенции исполнительных органов Компании – Генерального директора и Правления, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Генеральный директор назначается Советом директоров.

С ноября 2013 г. по настоящее время Генеральным директором ПАО «Татнефть» является Наиль Ульфатович Маганов.

Генеральный директор является председателем Правления ПАО «Татнефть».

Полномочия Генерального директора определены Уставом Общества и «Положением о генеральном директоре ПАО «Татнефть».

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью в соответствии с корпоративной стратегией развития Компании, определяет организационную структуру, осуществляет контроль над рациональным использованием ресурсов, решает организационные вопросы управления бизнес -процессами Компании и обеспечения социальных гарантий персонала, в том числе включая:

- Обеспечение выполнения решений Общего собрания акционеров.
- Представление Совету директоров кандидатур членов Правления.
- Распределение обязанностей между членами Правления.
- Организацию работы Правления в качестве председателя на заседаниях Правления.
- Утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления.
- Утверждение должностных инструкций.
- Принятие на работу и увольнение с работы сотрудников, в том числе своих заместителей.
- Определение организационной структуры Общества, утверждение штатного расписания Общества, филиалов и представительств, утверждение должностных инструкций и окладов.
- Внесение на Совет директоров кандидатуры на должность первого заместителя генерального директора;
- Заключение трудовых договоров с работниками Общества.
- Обеспечение разработки, заключение и исполнение Коллективного договора.
- Обеспечение и создание благоприятных и безопасных условий труда для работников Общества.
- Организация бухгалтерского учета и отчетности, в том числе утверждение учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения.
- В пределах своей компетенции обеспечение соблюдения законности в деятельности Общества.
- Решение других вопросов, касающихся текущей деятельности Общества.

ПРАВЛЕНИЕ

Правление является коллегиальным исполнительным органом, отвечающим за текущее управление Компанией «Татнефть», разработку и реализацию общей стратегии развития дочерних обществ Компании. Председателем Правления является Генеральный директор ПАО «Татнефть». Правление в своей деятельности руководствуется действующим законодательством, Уставом ПАО «Татнефть» и Положением о Правлении ПАО «Татнефть».

Состав Правления определяется Советом директоров ПАО «Татнефть». В 2017 году в состав Правления Компании входило 11 человек.

ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТЬ РАБОТЫ В ПРАВЛЕНИИ

Фамилия Имя Отчество	Год избрания	Количество лет
Маганов Наиль Ульфатович	1999	19
Вахитов Анвар Васихович	2014	4
Воскобойников Владлен Александрович	2005	13
Городний Виктор Исакович	1999	19
Глазков Николай Михайлович	2012	6
Ершов Валерий Дмитриевич	2001	17
Ибрагимов Наиль Габдулбариевич	1999	19
Нурмухаметов Рафаиль Саитович	1999	19
Мухамадеев Рустам Набиуллилович	2002	16
Тихтуров Евгений Александрович	1999	19
Сюбаев Нурислам Зинатулович	2014	4



С 26.02.2018 года прекращены полномочия членов Правления ПАО «Татнефть» Городнего В.И., Вахитова А.Ф.

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ ПАО «ТАТНЕФТЬ»



МАГАНОВ Наиль Ульфатович

Генеральный директор ПАО «Татнефть»

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Председатель Правления ПАО «Татнефть»

Родился в 1958 г.

В 1983 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина

С июля 2000 г. по ноябрь 2013 г. – первый заместитель генерального директора – начальник управления по реализации нефти и нефтепродуктов ОАО «Татнефть»

С ноября 2013 г. назначен на должность генерального директора ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества % – 0,000176

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

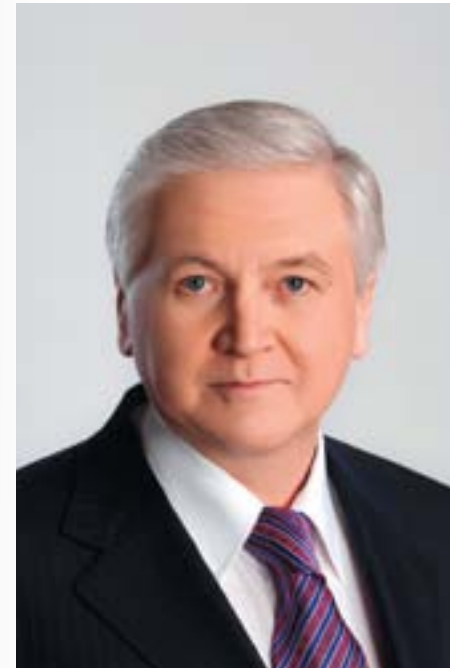
Единоличный исполнительный орган.

Генеральный директор назначается Советом директоров.

Генеральный директор является Председателем Правления ПАО «Татнефть».

ОСНОВНЫЕ КОМПЕТЕНЦИИ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

- Представление интересов Компании
- Подписание финансовых документов Компании
- Совершение сделок от имени Компании
- Распоряжение имуществом Компании для обеспечения текущей деятельности (в пределах, определенных Уставом)
- Утверждение организационной структуры, штатного расписания, заключение трудовых договоров с работниками Компании
- Утверждение внутренних документов, регулирующих вопросы текущей деятельности Компании
- Представление Совету директоров кандидатур членов Правления. Организация работы Правления в качестве председателя Правления
- Решение других вопросов, касающихся текущей деятельности Общества.



ИБРАГИМОВ Наиль Габдулбариевич

Первый заместитель генерального директора по производству – главный инженер ПАО «Татнефть»

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Родился в 1955 г.

В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина

С 2000 г. по настоящее время – первый заместитель генерального директора по производству – главный инженер ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества % – 0,019831

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – 0,020873



СЮБАЕВ Нурислам Зинатулович

Заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть»

Член Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

Родился в 1960 г.

В 1982 г. окончил Московский институт народного хозяйства им. Г.В. Плеханова

С 2002 г. по настоящее время – заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества % – нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



ГЛАЗКОВ Николай Михайлович

Заместитель генерального директора
по капитальному строительству ПАО «Татнефть»

Родился в 1960 г.

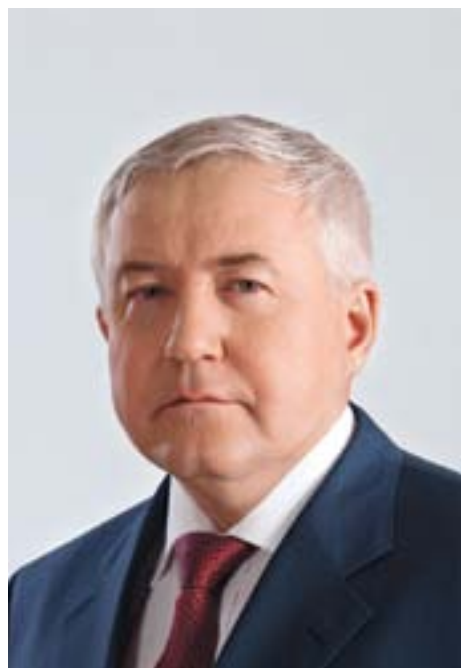
В 1988 г. окончил Казанский инженерно-строительный институт

С 2008 г. по 2010 г. – начальник управления капитального
строительства ОАО «Татнефть»

С 2010 г. по настоящее время – заместитель генерального директора
по капитальному строительству ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества % – нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



МУХАМАДЕЕВ Рустам Набиулович

Заместитель генерального директора
по общим вопросам ПАО «Татнефть»

Родился в 1952 г.

В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности
имени академика И.М. Губкина

С 2001 г. по 04.12.2017 г. – заместитель генерального директора ПАО «Татнефть» по кадрам
и социальному развитию

С 04.12.2017 г. по настоящее время – заместитель генерального директора
по общим вопросам ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества % – 0,004204

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – 0,004264



ГОРОДНИЙ Виктор Исакович

Заместитель генерального директора ПАО «Татнефть»

Родился в 1952 г.

В 1978 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой
промышленности имени академика И.М. Губкина

С 1995 г. по настоящее время – заместитель генерального
директора ПАО «Татнефть»

Член Правления до 26.02.2018 г.

Доля в уставном капитале общества % – 0,000254

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет.



ТИХУРОВ Евгений Александрович

Начальник управления финансов ПАО «Татнефть»

Член Комитета по корпоративному управлению
Совета директоров ПАО «Татнефть»

Родился в 1960 г.

В 1982 г. окончил Московский институт управления имени С. Орджоникидзе

С 1999 г. по настоящее время – начальник управления финансов ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества % – нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



ЕРШОВ Валерий Дмитриевич

Начальник правового управления ПАО «Татнефть»

Член Комитета по корпоративному управлению
Совета директоров ПАО «Татнефть»

Родился в 1949 г.

В 1978 г. окончил Казанский государственный университет
имени В.И. Ульянова-Ленина

С 2002 г. по настоящее время – начальник правового управления
ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества % – нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



НУРМУХАМЕТОВ Рафаиль Саитович

Начальник НГДУ «Ленингорскнефть» ПАО «Татнефть»

Родился в 1949 г.

В 1974 г. окончил Уфимский нефтяной институт

С 1989 г. по настоящее время – начальник НГДУ «Ленингорскнефть»
ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества % – 0,010465
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – 0,010107



ВОСКОБОЙНИКОВ Владлен Александрович

Начальник управления консолидированной
финансовой отчетности ПАО «Татнефть»

Родился в 1965 г.

В 1993 г. окончил технический институт Южной Альберты г. Калгари

С 2005 г. по настоящее время – начальник управления консолидированной финансовой
отчетности ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества % – нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет



БАХИТОВ Анвар Фасихович

Руководитель центра развития нефтехимического комплекса Группы «Татнефть»

Родился в 1951 г.

В 1980 г. окончил Казанский химико-технологический институт

С апреля 2014 г. по 15.08.2017 г. – директор ООО «УК «Татнефть-Нефтехим»

С 01.09.2017 г. по настоящее время – Руководитель центра развития
нефтехимического комплекса Группы «Татнефть»

Член Правления до 26.02.2018 г.

Доля в уставном капитале общества % – нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % – нет

ПЕРЕЧЕНЬ ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ НА ЗАСЕДАНИЯХ ПРАВЛЕНИЯ В 2017 ГОДУ

- Анализ показателей промышленной безопасности, охраны труда, экологии и окружающей среды за 2016 год и карте целей на 2017 год.
- Об ожидаемых итогах исполнения стратегических целей по Группе «Татнефть» за 2016 год.
- Об итогах работы блока РиД за 2016 год и прогноз экономических и производственных показателей по блоку на 2017 год, в том числе с учетом решений по временной «заморозке» добычи.
- Об обзоре нефтегазовой отрасли за 2016 год и основных тенденциях и вызовах в 2017 году для Группы «Татнефть».
- О программе развития ЦОБ, результатах работы за 2016 год и планах на 2017 год.
- О технологическом оснащении буровых бригад.
- О программе развития НТЦ «КАМА» на основе утвержденной «дорожной карты» до 2025 года по бизнес-направлению «Шинный бизнес».
- О результатах мониторинга исполнения целей и мероприятий стратегии развития Группы «Татнефть» до 2025 г.: «передовики» и «отстающие».
- О результатах реализации стратегии блока «Энергетика» (по итогам 2016 г. и 1 кв. 2017 г.).
- О реализации дорожной карты по разработке и внедрению единой технической политики по Группе «Татнефть» и результатах проекта по формированию инновационной стратегии Группы.
- Об исполнении планов строительства ТАНЕКО и эффективности эксплуатации действующих установок НПЗ. О целях и задачах до конца 2017 года.
- О результатах разработки исполнения маркетинговой стратегии сбыта дизельного топлива и авиакеросина: выход на конечных потребителей в РФ и за рубежом.
- О результатах реализации проекта «Построение единой платформы казначейства для Группы «Татнефть».
- О верхнеуровневой стратегии развития банковских активов Группы и трансформации продуктовой линейки.
- Тактика, результаты и прогнозы работы в условиях ограничения добычи нефти.
- О ходе модернизации процесса инвестиционного планирования: цели и задачи, проблемные зоны в управлении и основные направления совершенствования, дорожная карта мероприятий и ожидаемые результаты.
- О целях, приоритетных мероприятиях дорожной карты ИТ – стратегии в 2017-2018 гг., в средней и долгосрочной перспективе.
- О ключевых определяющих внешнюю среду и показатели Группы «Татнефть» драйверах на 2018 год.
- Об аудите предприятий нефтехимического, шинного комплекса и АО «ТАНЕКО» на предмет внедрения и использования международных стандартов ISO-14001 и ONSAS-18001.
- О приобретении доли в ООО ОЭМЗ «ТАПАРТ».
- Об участии ПАО «Татнефть» в ООО «Татнефть-АЗС-Сибирь».
- О стратегии ПАО Банк ЗЕНИТ на 3 года.
- О проекте «Комплексный подход планирования бизнес-проектов по объектам разработки».
- О проекте «Автоматизация процесса инвестиционного планирования на базе 1С».
- О подготовке руководителя бизнес-направлений: РиД, «Нефтегазопереработка», «РСС», «Шинный бизнес», «Машиностроение», «Энергетика», «Прочие ДЗО (кроме блока Энергетика), курируемые КЦ КРБ») бизнес планов на 2018 г., с учетом обеспечения выполнения стратегических целей по удвоению стоимости Компании.
- О подготовке производственных программ.
- О подготовке инвестиционной программы.
- О подготовке прогнозов финансово-хозяйственной деятельности и бизнес – планов на 2018 год.
- Об инициативах ИТ-стратегии на 2017-2021 годы по бизнес-направлениям.
- О доле ПАО «Татнефть» в уставном капитале ООО «ИПТ»Идея-Юго-Восток».
- О выходе из состава участников ООО «Татнефть-Такарал».

КОЛИЧЕСТВО ПРОВЕДЕННЫХ ЗАСЕДАНИЙ – 6 КОМПЕТЕНЦИЯ ПРАВЛЕНИЯ

В компетенцию Правления входит:

- участие в разработке перспективных и текущих планов деятельности Компании;
- реализация программ финансовой и инвестиционной деятельности Компании в пределах полномочий, полученных от Совета директоров;
- принятие решений о создании Компанией других юридических лиц, об участии и прекращении участия Компании в других организациях;
- ряд полномочий, связанных с разработкой и реализацией общей стратегии развития дочерних обществ Компании;
- иные полномочия в соответствии с Уставом ПАО «Татнефть».

СТРУКТУРА РАССМОТРЕННЫХ ВОПРОСОВ В 2017 ГОДУ



Участие членов Правления в заседаниях Правления

Члены правления	21.02.2017	29.05.2017	03.07.2017	12.09.2017	11.12.2017	18.12.2017
Маганов Н.У.	■	■	■	■	■	■
Воскобойников В.А	■	■	■	■	■	■
Городний В.И.	■	■	■	■	■	■
Глазков Н.М.	■	■	■	■	■	■
Мухамадеев Р.Н.	■	■	■	■	■	■
Тихтуров Е.А.	■	■	■	■	■	■
Сюбаев Н.З.	■	■	■	■	■	■
Ершов В.Д.	■	■	■	■	■	■
Ибрагимов Н.Г.	■	■	■	■	■	■
Нурмухаметов Р.С.	■	■	■	■	■	■
Вахитов А.В.	■	■	■	■	■	■

■ Присутствовали ■ Отсутствовали

ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ

Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества.

Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы было обеспечено разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.

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.

При формировании системы вознаграждения и определения конкретного размера вознаграждения членам органов управления Компании предполагается, что уровень выплачиваемого вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимыми для Компании компетенцией и квалификацией.

Система вознаграждений строится на основе принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления с учетом действующей в Компании практики начисления вознаграждения и компенсаций.

Компания стремится к установлению вознаграждения членов Совета директоров с учетом вклада, который они вносят в развитие Компании. Адекватный уровень вознаграждения способствует привлечению высококвалифицированных кандидатов и подразумевает предоставление им компенсации за время и силы, затраченные на подготовку и участие в заседаниях Совета директоров.

Система вознаграждения управленческого персонала формируется с учетом стратегических целей Компании, в рамках которых поставлена задача удвоения стоимости к 2025 году.

Политика мотивации управленческого персонала Компании направлена на формирование единой системы вознаграждения с привязкой ее переменной части к ключевым показателям эффективности, отражающих успешность достижения стратегических целей Компании.

Вознаграждения членов Совета директоров

Вознаграждение членам Совета директоров ПАО «Татнефть» выплачивается на основании «Положения о выплате денежного вознаграждения членам Совета директоров и ревизионной комиссии ПАО «Татнефть». Вознаграждение членов Совета директоров формируется из постоянной и переменной частей. Постоянная часть вознаграждения устанавливается Положением и индексируется одновременно с изменением тарифов и окладов работников ПАО «Татнефть».

Переменная часть вознаграждения членов Совета директоров формируется в зависимости от выполнения следующих ключевых показателей:

- соотношение уровня капитализации Компании по итогам года по сравнению с предыдущим годом;
- соотношение расходов на дивиденды к чистой прибыли (по сравнению с предыдущим годом);
- размера дополнительной рентабельности по отношению к базовой рентабельности.

Размеры вознаграждения членам Совета директоров устанавливаются решением Общего собрания акционеров и предусматривают в том числе:

- вознаграждение за исполнение обязанностей члена Совета директоров;
- вознаграждение за исполнение функций Председателя Комитета Совета директоров.

В 2017 году общая сумма вознаграждения членам Совета директоров Общества составила **167 240 111.13** рублей, включая вознаграждение за участие в работе Совета директоров, заработную плату, премии и иные виды вознаграждений. Компенсации членам Совета директоров Общества составили **6 962 787. 31** рублей.

Выплаты членам Совета директоров за 2017 год	рублей
Вознаграждение за участие в работе органа управления	121 801 186.00
Заработная плата	16 178 367.65
Премии	29 044 554.91
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	216 002.57
Компенсации	6 962 787.31

Вознаграждения членов Правления

Выплаты членам Правления производятся в соответствии с основными условиями заключаемых договоров за исполнение обязанностей члена Правления.

В 2017 году общая сумма вознаграждения членам Правления Общества составила **170 252 627.44** рублей, включая вознаграждение за участие в работе Правления, заработную плату, премии и иные виды вознаграждений. Компенсации членам Правления Общества составили **786 635** рублей.

Выплаты членам Правления за 2017 год	рублей
Вознаграждение за участие в работе органа управления	8 663 911.00
Заработная плата	80 950 652.20
Премии	79 525 100.72
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	1 112 963.52
Компенсации	786 635.00

ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

Процедуры внутреннего аудита являются неотъемлемой частью системы корпоративного управления и включают целенаправленные действия Совета директоров и менеджмента Компании, направленные на улучшение процесса управления рисками и повышение вероятности достижения поставленных целей.

Внутренний аудит руководствуется Положением об управлении внутреннего аудита ПАО «Татнефть». Новая редакция Положения утверждена Советом директоров ПАО «Татнефть», решение №3 от 29.01.2016 года.

Внутренний аудит осуществляется в рамках утверждаемого Советом директоров годового плана.

В рамках аудита рассматривается система внутреннего контроля за операционной эффективностью процессов, соблюдением законодательства, сохранностью имущества. Аудит проводится на основе риск — ориентированного подхода. Отчет по результатам внутреннего аудита направляется руководству Компании и Комитету по аудиту. В последствии управление внутреннего аудита осуществляет мониторинг выполнения мероприятий и информирует руководство Компании и Комитет по аудиту Совета директоров о ходе устранения выявленных недостатков.

В 2017 году было проведено 9 аудитов. Кроме того, по заданию руководства Компании управление внутреннего аудита Компании участвовало в 12 внеплановых проектах по различным вопросам финансово - хозяйственной деятельности. Проводился мониторинг исполнения планов мероприятий по итогам аудитов 2014–2017 годов.

По результатам оценки экспертами компании ЗАО «Делойт и Туш СНГ» сделан вывод о том, что деятельность управления в целом соответствует Международным профессиональным Стандартам внутреннего аудита и Кодексу этики Института внутренних аудиторов.

ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

Функции внутреннего контроля нацелены на содействие исполнительным органам в повышении эффективности управления Компанией, осуществлении финансово-хозяйственной деятельности. Функции корпоративного контроля включают методологическую поддержку аппарата управления Компании в части соблюдения норм налогового законодательства и законодательства о бухгалтерском учете. Данная функция способствует обеспечению соблюдения законодательных норм и снижению налоговых и финансовых рисков в Компании.

НЕЗАВИСИМЫЙ АУДИТОР

В целях независимой оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита отчетности, подготовленной по МСФО и РСБУ. Кандидатуры внешних аудиторов Общества предварительно рассматриваются Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть», на основании чего вырабатываются рекомендации для дальнейшего утверждения внешних аудиторов в установленном законодательством порядке.

Аудитором бухгалтерской отчетности Общества по РСБУ за 2017 г. решением Общего собрания акционеров утверждено АО «Прайсвотерхаус Куперс Аудит».

Аудитором консолидированной отчетности Общества по МСФО за 2017 г. решением Общего собрания акционеров утверждено АО «Прайсвотерхаус Куперс Аудит».

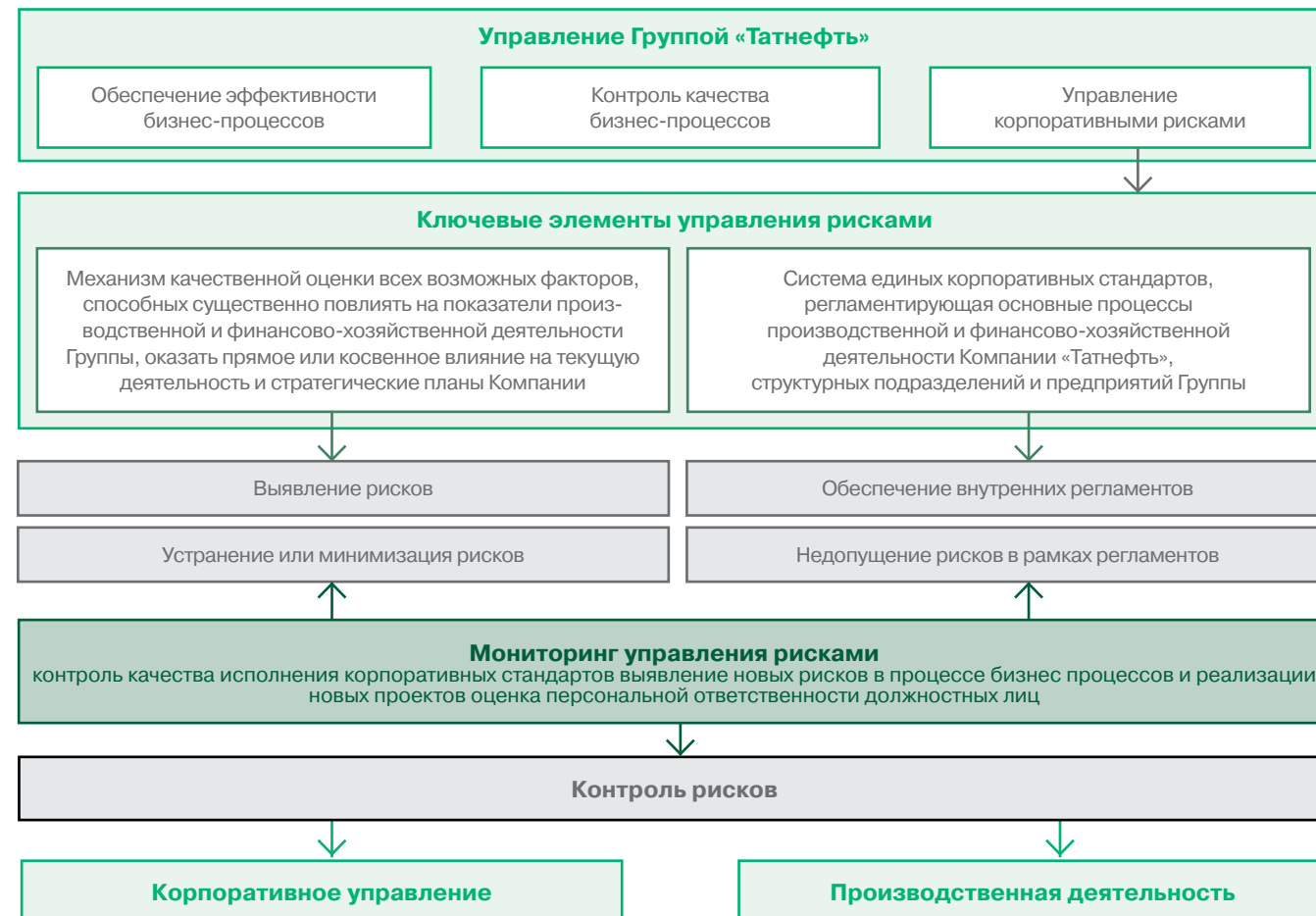
«ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ»

В Компании эффективно действует специальный конфиденциальный канал, по которому сотрудник или сторонний человек может заявить о фактах различных нарушений, связанных с деятельностью Компании, в том числе коррупционного характера – «Горячая линия». Прием обращений осуществляется независимым оператором. В 2017 году поступило и обработано 790 обращений различного характера. Приняты соответствующие меры, в том числе на уровне введения в корпоративную практику новых стандартов и регламентов, направленных на снижение рисков нарушений в производственной и хозяйственной деятельности, а также на повышение трудовой дисциплины и ответственности работников. Введены дополнительные меры контроля по предотвращению в будущем ранее выявленных нарушений.

**В КОМПАНИИ С 2015 ГОДА РАБОТАЕТ
СИСТЕМА ИНФОРМИРОВАНИЯ
«ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ»
ТЕЛЕФОН 8 800 100 4112
электронная почта TN@88001004112.ru**

УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

КОРПОРАТИВНАЯ ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ



В Компании действует интегрированная система управления рисками, основанная на анализе и оценке возможных факторов, способных существенно повлиять на показатели производственной и финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть» и предприятий Группы, а также оказать прямое или косвенное влияние на текущую деятельность и/или стратегические планы Компании.

Риск-менеджмент Компании основан на выявлении и предупреждении потенциальных рисков, что дает возможность корректировать бизнес-планирование и инвестиционную деятельность. При анализе потенциальных рисков рассматриваются внешние и внутренние факторы. К внешним относятся рыночные, отраслевые, социально-экономические, политические, финансовые, конъюнктурные и другие условия деятельности Компании и ее дочерних и зависимых обществ. Внутрикorporативными факторами являются управленческие, производственные, кадровые, социальные, экологические и другие.

Приоритет в области управления рисками: развитие механизмов системного подхода к выявлению, оценке и предупреждению/минимизации рисков, связанных с деятельностью Компании.

ПЕРЕЧЕНЬ ВОЗМОЖНЫХ ОСНОВНЫХ РИСКОВ

Страновые и региональные риски

Компания зарегистрирована и осуществляет большую часть своей деятельности в Российской Федерации. Основные производственные активы Компании находятся, и основная производственная деятельность осуществляется на территории Республики Татарстан – субъекта Российской Федерации. Политическая ситуация в Российской Федерации и в Республике Татарстан, в частности, является стабильной. Риски возможного военного конфликта, введения чрезвычайного положения или забастовки в регионе основной деятельности Компании оцениваются как низкие. В то же время, Компанией утверждены процедуры, которые могут быть задействованы в случае чрезвычайного положения для снижения влияния такой ситуации на жизнь, здоровье и безопасность работников и жителей регионов деятельности, а также производственную деятельность Компании. Географические особенности региона основной деятельности Компании не характеризуются повышенной опасностью стихийных бедствий, которые могут оказать существенное влияние на нормальную производственную деятельность. При планировании и проведении работ по добыче, подготовке, транспортировке и хранению нефти и газа, нефте- и газопродуктов, а также материалов, задействованных в производстве, Компания принимает в расчет географические, включая климатические, особенности региона деятельности. На случай возникновения негативных последствий для деятельности Компании, которые могут быть вызваны природными катаклизмами, такими как наводнения, землетрясения, сели, ураганный ветер и прочие, Компанией утверждены процедуры и политики, направленные на оперативное устранение таких последствий. В Компании действуют процедуры мониторинга, с применением современных технических средств, направленные на предупреждение возможности возникновения негативных последствий природных явлений и информирования населения региона деятельности Компании о возможности таких последствий. Регион основной деятельности Компании не является удаленным с точки зрения транспортной и иной инфраструктуры.

Финансовые риски

Основные финансовые риски деятельностью Компании связаны с колебаниями валют, инфляцией, а также с конъюнктурой на финансовых рынках и стабильностью банковской системы.

Существенные изменения курсов обмена иностранных валют увеличивают обязательства Компании, номинированные в иностранной валюте и затраты по их обслуживанию и, как следствие, ведут к уменьшению прибыли и снижению возможности Компании по обслуживанию долгов. Существенная девальвация рубля способна затруднить исполнение данных обязательств Эмитентом. В результате существенных изменений курсов обмена иностранных валют, могут измениться, в том числе и в неблагоприятную сторону, показатели ликвидности Компании. Изменение процентных ставок может оказать влияние на Компанию в части осуществления Компанией операций заимствования денежных средств. В частности, в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «плавающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на международном рынке приведет к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Компании. Снижение уровня процентных ставок на российском рынке при прочих равных условиях может понизить эффективность существующих заимствований Компании по фиксированной процентной ставке.

Валютные риски

Компания подвержена рискам неблагоприятного изменения валютных курсов, основным из которых является колебание рубля по отношению к доллару США. Это связано с тем, что значительная доля доходов Компании выражена в долларах США, тогда как большая часть ее расходов выражена в рублях. Валютная структура долга Компании в целом отражает структуру ее доходов, что снижает зависимость от колебаний валютных курсов.

Влияние инфляции

Существующий в настоящее время уровень инфляции не оказывает существенного негативного влияния на финансовое положение Эмитента. Предсказать критический уровень инфляции для Компании не представляется возможным, поскольку кроме уровня потребительских цен необходимо учитывать изменение реальной покупательной способности рубля, конъюнктуру на российском и международном рынках нефти, а также рынке материалов и услуг для нефтяной отрасли, и дальнейшую политику государства в отношении тарифов.

Финансовые рынки

В соответствии с реализуемой стратегией развития Компании до 2025 года основные инвестиции в развитие планируется финансировать за счет дохода от операционной деятельности (акционерного капитала). При этом, Компания периодически привлекает заемные денежные средства и возможность делать это по приемлемым ставкам и в необходимых объемах зависит от конъюнктуры на финансовых рынках. В частности, изменение процентных ставок может оказать влияние на осуществление Компанией операций заимствования денежных средств и обслуживания текущего долга: в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «плавающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на рынке приводит к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам. При планировании своей деятельности и формировании бюджетов Компания учитывает текущую и прогнозную ситуацию на финансовых рынках и поддерживает доступ к широкому кругу источников финансирования для обеспечения возможности привлечения денежных средств на оптимальных условиях.

Компания периодически размещает часть своих денежных средств в финансовые инструменты, стоимость которых зависит от ситуации на рынке. Данные финансовые инструменты могут отличаться по уровню риска и доходности. Компания осуществляет взвешенную политику в области размещения свободных денежных средств, отслеживает риски, связанные с такими инвестициями, но не может во всех случаях гарантировать достижения ожидаемых при таких вложениях результатов.

Риски банковской системы

Денежные средства Компании находятся на счетах и размещаются в депозиты в банках Российской Федерации. Компания реализует диверсифицированный подход при размещении своих свободных денежных средств. При этом Компания сталкивалась со случаями приостановки нормальной деятельности и отзыва лицензии у кредитных организаций, где были размещены денежные средства. За счет указанной выше диверсификации, а также отслеживания состояния кредитных организаций, где размещены средства, Компания снижает риски их потери.

Компания, являясь контролирующим акционером Банковской группы «ЗЕНИТ» (БГЗ) учитывает связанные с этим риски. К таким рискам относятся все потенциально возможные существенные факторы, связанные с конъюнктурой на финансовых рынках и стабильностью банковской системы в случае резкого ухудшения глобального макроэкономического фона и снижения развития экономики в РФ, международные санкции, инфляция, значительные колебания валют, а также неблагоприятное изменение законодательства. Компания формирует экспертную оценку размера каждого риска, вероятность его наступления и предлагаемые мероприятия по снижению и управлению. В рамках участия Компании в корпоративном управлении БГЗ, осуществляется трансформация БГЗ с фокусом на риск-ориентированный подход в управлении, выстроенной работой системы внутреннего контроля, дополнительно аудлируемой международным консультантом.

Правовые риски

ПАО «Татнефть» является субъектом внешнеэкономической деятельности, осуществляя, помимо прочего, экспорт нефти и нефтепродуктов, оборудования и услуг за пределы Российской Федерации, а также инвестирует денежные средства в проекты за рубежом. В связи с этим, какие-либо изменения законодательства Российской Федерации или иных стран, где Компания осуществляет свою деятельность, в области валютного регулирования и валютного контроля, а также правил таможенного контроля и пошлин, которые мо-

гут ограничивать возможности репатриации денежных средств, вывоз или ввоз товаров и оборудования, а также требовать соблюдения предварительных или последующих процедур, связанных с валютными операциями или таможенными процедурами, могут осложнять деятельность Компании и приводить к дополнительным затратам. По мнению Компании, риски неблагоприятных изменений валютного регулирования и правил таможенного контроля в Российской Федерации в настоящий момент не являются существенными. Учитывая роль нефтяной отрасли для экономики Российской Федерации, налоговые отчисления Компании являются значительными. Изменения налогового законодательства могут оказать существенное влияние на деятельность Компании, доходность ее операций, финансовое положение и стоимость ценных бумаг. Большая часть налогов и сборов, прежде всего в виде налога на добычу полезных ископаемых и таможенной экспортной пошлины на нефть и нефтепродукты, взимается на основе валовых показателей (объемы добычи или экспорта), независимо от доходности операционной деятельности Компании. При этом действующее законодательство предоставляет Компании ряд льгот по указанным налогам и сборам, в связи с добычей нефти на месторождениях с высокой степенью выработки запасов и разработкой месторождений сверхвязкой нефти, экономическая эффективность которых во многом зависит от наличия запасов нефти. В настоящий момент в Российской Федерации разрабатываются механизмы налогообложения нефтяной отрасли на основе доходности деятельности, предусматривающие, в частности, введение налога на дополнительный доход от добычи углеводородного сырья, который планируется предварительно опробовать на ряде пилотных проектов, а также дополнительные изменения в порядке использования экспортной пошлины на нефть и нефтепродукты (вплоть до ее полной отмены). Указанные возможные изменения могут оказать как положительное, так и отрицательное влияние на финансовые показатели и инвестиционные проекты Компании. Для осуществления своей деятельности Компания получает лицензии на разведку и добычу нефти и газа, на эксплуатацию опасных производственных объектов и иные виды деятельности в соответствии с применимым законодательством. В настоящий момент Компания не ожидает существенных изменений, связанных с порядком лицензирования разведки и разработки нефтегазовых месторождений, эксплуатации опасных производственных объектов, включая нефте- и газоперерабатывающих установок, которые могут оказать существенное негативное влияние на деятельность ПАО «Татнефть» и ее дочерних обществ. Компания участвует в качестве ответчика в ряде судебных дел, а также в качестве истца и третьей стороны в иных разбирательствах, возникающих в ходе осуществления своей обычной хозяйственной деятельности.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Всвязистем, чтоосновнаяпродукция, реализуемаяКомпанией(нефть, нефтепродуктыигазопродукты), является однороднойивыпускаетсявстрогомсоответствиисдействующимитребованиямистандартами, асамаКомпания являетсяоднойизкрупнейшихроссийскихнефтяныхкомпанийсболеечем65-тилетнейисторией,представлениео финансовойустойчивостиилифинансовомположенииКомпаниисредиосновныхконтрагентов(покупателей)продукцииКомпании не оказывает существенного влияния на принятие ими решения о сотрудничестве с Компанией. В то же время, представление потребителей продукции Компании и качества продукции и услуг, оказывает влияние на объемы реализации и прибыльность указанного сегмента. Компания осуществляет постоянный мониторинг качества нефте- и газопродуктов, реализуемых через сеть АЗС, расширяет комплекс оказываемых клиентам на станциях АЗС услуг и предпринимает иные меры по улучшению качества обслуживания. Кроме того, Компания постоянно информирует клиентов и контрагентов Компании о своей деятельности путем публикации материалов и пресс-релизов в сети Интернет, распространения их через СМИ, а также через мобильные приложения. Для клиентов сети АЗС работают бесплатные телефонные линии с целью получения отзывов и жалоб по качеству продукции и обслуживания. В Компании приняты и действуют процедуры по оперативному реагированию на жалобы и претензии клиентов с целью устранения их причин. Помимо регулярного раскрытия информации (обязательного и добровольного), по запросам клиентов и контрагентов, с учетом требований законодательства, Компания предоставляет всю необходимую информацию о своем финансовом положении и устойчивости.

Отраслевые риски

Риск цен на нефть и нефтепродукты.

Поступления денежных средств, доходность и будущий уровень роста в значительной степени зависят от существующих цен на нефть и нефтепродукты. В прошлом цены на нефть и нефтепродукты колебались в широком диапазоне под влиянием множества факторов, среди которых:

- международные и региональные предложения и спрос (а также ожидания относительно будущих предложений и спроса) на нефть и нефтепродукты;
- погодные условия;
- национальное и зарубежное государственное регулирование, в том числе экспортные ограничения и налоги;
- цены и доступность альтернативных видов топлива;
- цены и доступность новых технологий;
- возможности членов Организации стран экспортеров нефти (ОПЕК) и других нефтедобывающих стран устанавливать и поддерживать определенные уровни производства и цен;
- политические и экономические события в нефтедобывающих регионах, в особенности – на Ближнем Востоке;
- международная и региональная экономическая ситуация.

На протяжении многих лет цены на сырую нефть и нефтепродукты были относительно высокими, но в последние годы произошло их существенное снижение. Цены на нефть и нефтепродукты изменяются разнонаправленно. Падение цен на нефть и нефтепродукты неблагоприятно отражается на результатах деятельности и финансовом положении Компании. Несмотря на определенную стабилизацию цен на нефть, которая наблюдается в последнее время, снижение цен с текущих уровней может привести к уменьшению объемов рентабельной добычи нефти, осуществляемой Компанией, что приведет к уменьшению объема эффективных к разработке запасов Компании и к снижению экономической эффективности программ проведения поисково-разведочных работ. Необходимо отметить, что несмотря на развитие альтернативных источников энергии и потенциал увеличения парка электромобилей, в среднесрочной перспективе Компания не ожидает, что они будут способны в существенной мере привести к замещению нефти и нефтепродуктов, в то время как спрос на нефть и нефтепродукты продолжит расти во многом за счет стран с развивающейся экономикой. По этой причине, существенного ухудшения ситуации в отрасли в плане структуры спроса, по мнению Компании, не ожидается.

Технические и технологические риски

Разведка, разработка и оснащение новых месторождений, поддержание в рабочем состоянии действующих скважин, бурение новых, а также подготовка, транспортировка и переработка нефти и газа представляют собой очень сложный и капиталоемкий процесс. Дополнительных вложений требует повышение нефтеотдачи пластов, что особенно актуально для Компании. В будущем, по мере истощения месторождений, роль специальных методов повышения нефтеотдачи будет возрастать. Соответственно, экономическая эффективность освоения и разработки месторождений во многом будет зависеть от возможности Компании использовать наиболее продуктивные и доступные технологии. Компания уделяет значительное внимание разработке и применению самых передовых технологий в области разведки, добычи, подготовки, транспортировки и переработки нефти и газа, являясь одним из лидеров инновационной деятельности в этой области в России. Компания и ее дочерние и зависимые общества эксплуатируют сложные технологические комплексы и объекты по добыче, подготовке, транспортировке и переработке нефти и газа, которые относятся к опасным производственным объектам. Компания предпринимает все необходимые меры, направленные на безопасную эксплуатацию указанных производственных объектов, соблюдение всех применимых норм и требований, применение лучших практик в этой области, а также осуществляет страхование ответственности по ряду объектов.

Транспортировка

Так как большинство регионов нефтедобычи в России удалено от основных рынков сбыта нефти и нефтепродуктов, нефтяные компании зависят от степени развитости транспортной инфраструктуры, а также от возможности доступа к ней. Компания транспортирует значительную часть сырой нефти, которую продает на экспорт и внутренний рынок; по системе магистральных трубопроводов в соответствии с контрактами, заключенными с ПАО «Транснефть» и ее дочерними структурами, в которых сформулированы основные обязательства между сторонами, включая право компании Транснефть смешивать или замещать нефть Компании нефтью других производителей. Значительная часть нефти, транспортируемой по нефтепроводу, доставляется к морским портам для дальнейшей транспортировки морем. Российские морские терминалы имеют определенные ограничения, связанные с географическим положением, погодными условиями и пропускной способностью. Транспортировка нефтепродуктов по России, в основном, производится железнодорожным транспортом. Железнодорожная инфраструктура Российской Федерации принадлежит и управляется компанией ОАО «Российские железные дороги». Компании Транснефть и Российские железные дороги являются акционерными обществами с государственным участием. Так как деятельность перечисленных выше компаний относится к сфере деятельности естественных монополий, их тарифная политика определяется государственными органами для обеспечения баланса интересов государства и всех участников процесса транспортировки. Тарифы естественных монополий устанавливаются Федеральной антимонопольной службой Российской Федерации («ФАС России»). Величина тарифа зависит от направления транспортировки, объема поставки, расстояния до пункта назначения, а также некоторых других факторов. ФАС России пересматривает тарифы не реже одного раза в год. Компания внимательно следит за развитием и поддержанием транспортной инфраструктуры, необходимой для доставки добываемой нефти и производственных нефтепродуктов покупателям, а также тарифной политикой, и активно участвует в соответствующих отраслевых обсуждениях и инициативах.

Экологические риски

Нефтегазовый сектор экономики подвержен высокой степени экологических рисков. В случае нарушения экологических норм существует риск наложения штрафных санкций. Кроме того, возможен пересмотр федеральных и региональных экологических норм в направлении их дальнейшего ужесточения. Компания имеет комплексную программу мер по преодолению неблагоприятных ситуаций, связанных с отраслевыми рисками. В ее числе постоянный мониторинг, анализ и прогнозирование динамики цен на нефть с соответствующей корректировкой планов стратегического развития. В Компании постоянно проводятся и внедряются новые технические и организационные мероприятия, минимизирующие влияние технических и экологических рисков.

Стратегический риск

Деятельность и результаты финансовой деятельности Компании зависят от множества факторов, включая связанные с изменением конъюнктуры на рынках энергоносителей, политикой государства, прежде всего налоговой, развитием технологий и динамикой рынка труда. Решения органов управления Компании, связанные с развитием (стратегией), готовятся на базе всей доступной информации, относящейся к возможным сценариям развития, и стремятся учитывать все разумно предсказуемые варианты изменений и предположений, используемых при таком планировании. Учитывая наличие сформированной на протяжении многих лет высокотехнологичной базы добычи нефти и нефтепереработки, Компания обладает устойчивой платформой для развития и по мере необходимости осуществляет корректировку своих планов. В то же время, поскольку реализация основных инвестиционных проектов Компанией обычно осуществляется в течение нескольких лет, существенное негативное изменение предпосылок, заложенных при принятии решений о реализации того или иного проекта может оказать негативное влияние на результаты деятельности и доходность Компании.

Риски, связанные с деятельностью эмитента

Помимо указанных выше, иные риски, связанные с деятельностью эмитента, Компанией не выявлены.

ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

Информационная политика Общества направлена на эффективное информационное взаимодействие Компании с акционерами, инвесторами и иными заинтересованными лицами, выстраивание с ними долгосрочных, открытых и доверительных отношений, а также в целом на содействие устойчивому развитию Компании, рост её акционерной стоимости.

Целью Информационной политики Общества является раскрытие перед заинтересованными сторонами информации, необходимой для принятия ими взвешенного решения о совершении действий, способных повлиять на финансово-хозяйственное положение Компании.

Компания стремится к высоким стандартам корпоративного управления и реализует прозрачную информационную политику, основанную на следующих принципах:

- Регулярность и последовательность раскрытия информации по основным направлениям деятельности;
- Оперативность раскрытия актуальной информации о существенных событиях и фактах в деятельности;
- Гарантия достоверности и полноты раскрываемой информации об Обществе и подконтрольных ему юридических лицах, имеющих для него существенное значение в рамках Группы «Татнефть»;
- Обеспечение доступности информации для заинтересованных сторон и равных возможностей доступа к информации для одинаковых категорий заинтересованных сторон;
- Обеспечение соответствия и согласованности информации, раскрываемой разными способами и/или в разных формах, а также возможности сопоставления раскрываемых показателей за разные периоды времени;
- Независимость предоставления финансовой и иной информации от интересов каких-либо лиц или их групп.

Компания раскрывает существенную информацию о своей деятельности и избегает формального подхода при раскрытии информации. При этом Компания не уклоняется от раскрытия негативной информации о себе, если такая информация является существенной для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. Компания стремится обеспечивать синхронное и эквивалентное раскрытие существенной информации в Российской Федерации и за ее пределами в соответствии с обращением ценных бумаг Компании на зарубежных организованных рынках ценных бумаг, в том числе в форме иностранных депозитарных расписок. Эквивалентность раскрытия информации означает, что в случае ее раскрытия на организованном рынке в одной стране аналогичная по содержанию информация должна быть раскрыта и в других странах, на организованных рынках которых обращаются ценные бумаги Компании.

Раскрытие, распространение и предоставление информации осуществляется в объеме, порядке и в сроки, установленные действующим российским и применимым зарубежным законодательством в области раскрытия информации эмитентами ценных бумаг.

Информация, подлежащая обязательному раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации, раскрывается в информационно-телекоммуникационной сети Интернет на официальном сайте Компании tatneft.ru на русском и английском языках, а также в ленте новостей и на странице в сети Интернет информационного агентства, уполномоченного на проведение действий по раскрытию информации Общества, а также иными способами в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Информация, обязательное раскрытие которой связано с обращением ценных бумаг Компании за пределами Российской Федерации, раскрывается через уполномоченное информационное агентство за пределами Российской Федерации. В случае раскрытия информации за пределами Российской Федерации, Компания также раскрывает такую информацию в Российской Федерации в объеме, порядке, формах и в сроки, установленные российским регулятором рынка ценных бумаг, в том числе на официальных сайтах Компании в информационно-телекоммуникационной сети Интернет tatneft.ru.

РАСКРЫТИЕ ОТЧЕТНОСТИ

Компания «Татнефть» раскрывает годовую консолидированную финансовую отчетность вместе с аудиторским заключением, а консолидированную промежуточную сокращенную финансовую отчетность вместе с отчетом обзорной проверки консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности. А также годовую бухгалтерскую отчетность вместе с аудиторским заключением и промежуточную бухгалтерскую отчетность.

Прозрачность финансовой отчетности — один из основных элементов корпоративного управления. 28.03.2018г. Компания опубликовала аудированную годовую бухгалтерскую отчетность по РСБУ за 2017 год, и 29.03.2018 г. – аудированную консолидированную годовую финансовую отчетность по МСФО за 2017 год.

Годовой отчет Компании отражает основную информацию и результаты деятельности Группы «Татнефть» по направлениям деятельности, информацию о корпоративном управлении и корпоративной ответственности. Отчет формируется в соответствии с требованиями нормативных актов в сфере финансовых рынков, с учетом положений Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России на основании данных консолидированной финансовой отчетности Группы по стандартам МСФО.

РАСКРЫВАЕМАЯ ИНФОРМАЦИЯ

- Устав и внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления Компании;
- Списки аффилированных лиц;
- Эмиссионные документы, в том числе проспект ценных бумаг;
- Годовой отчет;
- Бухгалтерская отчетность по РСБУ (годовая и промежуточная);
- Консолидированная финансовая отчетность по МСФО (годовая, промежуточная);
- Ежеквартальный отчет эмитента эмиссионных ценных бумаг;
- Сообщения, в том числе в форме существенных фактов, о раскрытии инсайдерской информации;
- Перечень совершенных в отчетном году крупных сделок, а также сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- Пресс-релизы о решениях, принятых органами управления;
- Пресс-релизы, новости Компании;
- Отчет о платежах государствам и др.

Положение об информационной политике ПАО «Татнефть» (новая редакция) утверждено решением Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (протокол № 12, Решение № 3 от 27.04.2017)

В рамках взаимодействия с институциональными инвесторами, акционерами и прочими заинтересованными сторонами ПАО «Татнефть» проводила в 2017 г. регулярные презентации своих финансовых результатов по МСФО. Кроме этого, Компания постоянно работает над повышением прозрачности своей деятельности путем регулярных встреч руководства с аналитиками крупнейших инвестиционных банков, представителями международных инвестиционных фондов и общепризнанных рейтинговых агентств. Руководство Компании в своих выступлениях на ключевых мероприятиях, в первую очередь годовых общих собраниях акционеров, регулярно обращается к актуальности темы тесного взаимоотношения с инвесторами и акционерами и защиты их интересов.

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ СО СРЕДСТВАМИ МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ В 2017 ГОДУ



Нурия Валеева, руководитель пресс-службы

«Мы ведем информационно-коммуникационную политику в соответствии со Стратегией Компании, обеспечивая стейкхолдеров своевременной, объективной информацией о производственной и социальной деятельности «Татнефти»»



ДОНСКОЙ: ПРАКТИКУ "ТАТНЕФТИ" ПО ЛЕСОВОССТАНОВЛЕНИЮ НУЖНО ВНЕДРИТЬ ВО ВСЕХ КОМПАНИЯХ



RUSSIAN'S TATNEFT PLANS NEW GAS CHEMICAL PLANT



TATNEFT PRESENTS AT UBS 15TH GLOBAL EMERGING MARKETS ONE-ON-ONE CONFERENCE



RUSSIAN TATNEFT MAY REALIZE PETROCHEMICAL PROJECT IN UZBEKISTAN



TATNEFT AND EMERSON SIGN MEMORANDUM ON COOPERATION



АКЦИОНЕРЫ "ТАТНЕФТИ" УТВЕРДИЛИ ВЫПЛАТУ ПРОМЕЖУТОЧНЫХ ДИВИДЕНДОВ



«ТАТНЕФТЬ» В 2017 ГОДУ ПОЛУЧИЛА ЭФФЕКТ ОТ ИЗОБРЕТЕНИЙ В 9,3 МЛРД РУБЛЕЙ



ВИРТУАЛЬНАЯ РЕАЛЬНОСТЬ "ТАТНЕФТИ": КОМПАНИЯ СДЕЛАЛА АКЦЕНТ НА ЦИФРОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ



ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ "ТАТНЕФТИ" ПО МСФО В I КВАРТАЛЕ ВЫРОСЛА В 2 РАЗА

В 2017 ГОДУ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ «ТАТНЕФТИ» ПОДГОТОВЛЕНО БОЛЕЕ 300 ПРЕСС-РЕЛИЗОВ, СВЫШЕ 5000 ПУБЛИКАЦИЙ, 250 ТЕЛЕВИЗИОННЫХ СЮЖЕТОВ



tatneft_official



«ТАТНЕФТЬ» ВЛОЖИТ 600 МЛН РУБЛЕЙ В РАЗВИТИЕ СЕТИ АЗС В ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ



НАИЛЬ МАГАНОВ ПРИДУМАЛ, КАК СДЕЛАТЬ ГОРОДА РЕГИОНА ПРИВЛЕКАТЕЛЬНЫМИ ДЛЯ МОЛОДЕЖИ



ЦЕНТРЫ ДОЛГОЛЕТИЯ: И СТАРОСТЬ БУДЕТ В РАДОСТЬ



«ТАТНЕФТЬ» – КОМПАНИЯ, КОТОРАЯ СТРОИТ БУДУЩЕЕ



ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ

Взаимодействие Компании с акционерами основано на взаимном уважении, доверии, ответственности, соблюдении законных прав акционеров и прозрачности деятельности Компании.

ПРИНЦИПЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С АКЦИОНЕРАМИ

- Гарантированное равное обеспечение и соблюдение законных прав и интересов всех акционеров Компании, независимо от размера пакета акций, которыми они владеют, установленных действующим законодательством Российской Федерации, требованиями и рекомендациями регуляторов фондовых рынков, на которых обращаются акции Компании;
- Постоянное взаимодействие менеджмента Компании со всеми акционерами в целях эффективного управления Компанией, обеспечения ее устойчивого и динамичного развития;
- Постоянное совершенствование действующих и разработка новых механизмов и форм взаимодействия с акционерами, повышающих оперативность и качество взаимодействия с учетом появления новых акционеров, постановки акционерами новых задач;
- Выявление и разрешение всех возможных общих и специфических проблем, связанных с реализацией прав акционеров;
- Принятие всех необходимых и возможных мер в случае возникновения конфликта между органами Компании и ее акционерами (акционером), если конфликт затрагивает интересы Компании, для полного урегулирования конфликта, а также создания условий, исключающих конфликт в будущем.

Взаимодействие основано на доступности ответственных руководителей и сотрудников Компании для общения с акционерами, инвесторами и аналитиками фондового рынка, а также консультантами институциональных инвесторов по вопросам голосования.

Взаимодействие обеспечивается постоянными контактами путем проведения телефонных конференций для обсуждения результатов деятельности, групповых и индивидуальных встреч (в том числе, в рамках инвестиционных конференций, посещений Компании и специальных поездок («роуд-шоу) в основные международные финансовые центры).

Постоянное взаимодействие менеджмента с акционерами обеспечивает эффективное управление активами акционеров и устойчивое развитие Компании.

Права акционеров на получение информации обеспечиваются в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», действующим законодательством и Гражданским кодексом Российской Федерации, нормативными актами Банка России, применимыми в Обществе, Уставом и внутренними документами ПАО «Татнефть», с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, а также международной передовой корпоративной практики.

Положение о предоставлении информации акционерам ПАО «Татнефть» утверждено решением Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (протокол № 12, Решение № 3 от 27.04.2017)

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЗАКОННЫХ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ	ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА	ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА	НЕДОПУЩЕНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ
<p>Компания гарантированно обеспечивает равное соблюдение законных прав и интересов всех акционеров, независимо от размера пакета акций, которыми они владеют, и местонахождения акционеров, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, требованиями и рекомендациями регуляторов фондовых рынков, на которых обращаются акции Компании, и Уставом Общества.</p> <p>Акционеры участвуют в деятельности Компании, реализуя свои права и обязанности, а также исходя из добровольных инициатив, направленных на улучшение управления деятельностью Компании.</p> <p>Компания обеспечивает акционерам доступ к документам в соответствии с действующим законодательством.</p>	<p>Акционеры имеют право на получение информации о деятельности Компании в объеме, необходимом для принятия ими взвешенных и обоснованных решений.</p> <p>Порядок раскрытия информации обеспечивается в соответствии с действующим законодательством, требованиями фондового рынка и Положением об информационной политике и Положением об использовании инсайдерской информации и порядке информирования о сделках с ценными бумагами.</p> <p>В целях достижения максимально высокого качества взаимодействия с акционерами Компания стремится к использованию наиболее надежных способов и форм коммуникаций, включая передовые информационные технологии.</p>	<p>Общество признает дивиденды в качестве одного из ключевых показателей инвестиционной привлекательности Компании и стремится к повышению величины дивидендов на основе последовательного роста прибыли.</p> <p>Совет директоров Общества определяет рекомендуемый Обществу сборнику акционеров размер дивидендов на основании экономически обоснованного подхода к распределению прибыли и соблюдению баланса краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Компании) интересов акционеров.</p> <p>Общество обеспечивает равенство условий для всех акционеров в реализации их права участвовать в прибыли Компании посредством получения дивидендов.</p>	<p>Система корпоративного управления Компании включает комплекс норм и процедур, направленных на исключение конфликта интересов между органами управления Компании и ее акционерами, а также между акционерами, если конфликт затрагивает интересы Компании, выявление и разрешение всех возможных общих и специфических проблем, связанных с правами акционеров.</p> <p>В случае возникновения конфликта предусмотрены механизмы принятия всех необходимых и возможных мер для полного его регулирования, а также создания условий, исключающих конфликт в будущем.</p> <p>Данная работа проводится при взаимодействии уполномоченного подразделения с комитетами Совета директоров, управлением внутреннего аудита и другими компетентными подразделениями Компании</p>

Уполномоченным подразделением по обеспечению взаимодействия Компании с акционерами является Аппарат корпоративного секретаря.

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ НА ПОЛУЧЕНИЕ ДОХОДОВ В ВИДЕ ДИВИДЕНДОВ

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

Дивидендная политика Общества основывается на строгом соблюдении законных прав и интересов акционеров, соответствует миссии и стратегическим целям Компании, направленным на повышение капитализации Компании и уровня дивидендной доходности на инвестированный капитал в результате эффективного управления активами акционеров.

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА ОСНОВАНА НА СЛЕДУЮЩИХ ПРИНЦИПАХ:

- Общество признает дивиденды в качестве одного из ключевых показателей инвестиционной привлекательности Компании и стремится к повышению величины дивидендов на основе последовательного роста прибыли.
- Компания создает условия, обеспечивающие заинтересованность менеджмента и акционеров в повышении её прибыльности (росте чистой прибыли) и долгосрочной стоимости.
- Совет директоров Общества определяет годовому Общему собранию акционеров размер дивидендов на основании экономически обоснованного подхода к распределению прибыли и соблюдения баланса краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Компании) интересов акционеров.
- Общество обеспечивает равенство условий для всех акционеров, независимо от размера пакета акций и местонахождения акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества в реализации их возможности участвовать в прибыли Компании посредством получения дивидендов.
- Общество обеспечивает максимальную прозрачность дивидендной политики.

Решение о выплате дивидендов, размере дивидендов и форме их выплаты принимается Общим собранием акционеров Общества на основании рекомендации Совета директоров.

Информация о принятом Общим собранием акционеров Общества решении о выплате (объявлении) дивидендов, их размере и порядке выплаты размещается на официальном интернет – портале Компании tatneft.ru на русском и английском языках, а также на сайте информационного агентства, уполномоченного на проведение действий по раскрытию информации Общества.

Принципы и условия принятия решений по выплате (объявлению) дивидендов, порядок определения размера и выплаты дивидендов определены Положением о дивидендной политике ПАО «Татнефть», утвержденном Советом директоров Компании (Протокол № 9 Решение №7 от 30.01.2018г.). Положение основано на соблюдении прав акционеров, предусмотренных законодательством Российской Федерации, наилучшей практикой корпоративного управления.

Общество признает дивиденды в качестве одного из ключевых показателей инвестиционной привлекательности Компании и стремится к повышению величины дивидендов на основе последовательного роста прибыли. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивиденда (в расчете на одну акцию) основывается на размере чистой прибыли Общества и исходит из того, что сумма средств, направляемая на выплату дивидендов, составляет не менее 50% от чистой прибыли, определенной по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) или МСФО, в зависимости от того, какая из них является большей.

ИСТОРИЯ ДИВИДЕНДНЫХ ВЫПЛАТ ЗА ПЯТЬ ПОСЛЕДНИХ ЗАВЕРШЕННЫХ ФИНАНСОВЫХ ЛЕТ

год	за 2012г.		за 2013 г.		за 2014 г.		за 2015 г.		за 2016 г.		За 9 месяцев 2017 г.	
	% от номинальной стоимости	Сумма дивиденда	% от номинальной стоимости	Сумма дивиденда	% от номинальной стоимости	Сумма дивиденда	% от номинальной стоимости	Сумма дивиденда	% от номинальной стоимости	Сумма дивиденда	% от номинальной стоимости	Сумма дивиденда
Общий размер дивидендов (млрд. руб.)	20,012		19,2		24,6		25,5		53,06		64,6	
Обыкновенные акции	860%	8,60	823 %	8,23	1058%	10,58	1096%	10,96	2281%	22,81	2778%	27,78
Дивиденды (% от чистой прибыли)	30%		30%		30%		30%		50,6%		75%	
Дата принятия решения о выплате дивидендов	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2012 года, которое состоялось 28 июня 2013 года, Протокол № 20 от 02.07.2013 года		Годовое общее собрание акционеров по итогам 2013 года, которое состоялось 27 июня 2014 года, Протокол № 21 от 02.07.2014 года		Годовое общее собрание акционеров по итогам 2014 года, которое состоялось 26 июня 2015 года, Протокол № 22 от 30.07.2015 года		Годовое общее собрание акционеров по итогам 2015 года, которое состоялось 24 июня 2016 года, Протокол № 23 от 29.06.2016 года		Годовое общее собрание акционеров по итогам 2016 года, которое состоялось 23 июня 2017 года, Протокол № 24 от 28.06.2017 года		Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 9 месяцев 2017 года, которое состоялось 12 декабря 2017 года, Протокол № 25 от 14.12.2017 г.	
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	13.05.2013 г.		16.07.2014 г.		15.07. 2015 г.		08.07.2016 г.		07.07.2017 г.		23.12.2017 г.	
Дата фактической выплаты	27 августа 2012 г.		26 августа 2013 г.		Номинальному держателю – 29.07.2015 г. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 19.08.2015 г.		Номинальному держателю – 22.07.2016 г. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 12.08.2016 г.		Номинальному держателю – 21.07.2017 г. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 11.08.2017 г.		Номинальному держателю – 15.01.2018 г. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 5.02.2018 г.	

Выплачено дивидендов акционерам Компании

за 2016 год

млрд рублей

53,006

В июне 2017 года был утвержден уровень дивидендных выплат в размере 50% от чистой прибыли (по итогам 2016 года), а по итогам 9 месяцев 2017 года уровень дивидендных выплат составил 75% от чистой прибыли ПАО «Татнефть» по РСБУ. При определении размера дивидендов за 9 месяцев 2017 года Совет директоров исходил из результатов деятельности Компании за указанный период, реализации Стратегии Группы «Татнефть» до 2025 года и прогноза чистого денежного потока. В соответствии с решением собраний акционеров на выплату дивидендов направлено 53 млрд рублей по итогам распределения прибыли за 2016 год и 64,6 млрд рублей за 9 месяцев 2017 года.

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ПАО «ТАТНЕФТЬ»

По состоянию на 31 декабря 2017 года в реестре акционеров ПАО «Татнефть» было зарегистрировано 41 825 акционеров. Из них наиболее крупные владельцы (номинальные держатели) пакетов акций Компании:

№ п/п	Полное наименование юридического лица	Вид зарегистрированного лица	В % от уставного капитала	В % от голосующих акций
1.	Акционерное общество «Центральный Депозитарий Республики Татарстан»	Номинальный держатель	26,139806	27,905221
2.	Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	Центральный депозитарий	62,191380	61,304919
3.	Акционерное общество «Связьинвестнефтехим»	Владелец, находится в номинальном держании Акционерного общества «Центральный депозитарий Республики Татарстан»	26,139806	27,905221
4.	The Bank of New York Mellon	Счет депозитарных программ – находится в центральном депозитарии Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	24,114667	25,747353

У компании отсутствуют сведения о существовании долей владения акциями, превышающими 5%, помимо раскрытых в данной таблице.

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ПАО «ТАТНЕФТЬ» ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА

КОЛИЧЕСТВО АКЦИЙ	2 326 199 200
Обыкновенные акции	
Всего	2 178 690 700
Иностранные акционеры	25 761 060*
Российские акционеры	2 152 929 640
Привилегированные акции	
Всего	147 508 500
Иностранные акционеры	89 467*
Российские акционеры	147 419 033

*без владения через российских номинальных держателей

Уставный капитал ПАО «Татнефть» составляет 2 326 199 тыс. руб. и состоит из 2 178 690 700 обыкновенных именных акций и 147 508 500 привилегированных именных акций Общества номинальной стоимостью 1 рубль.

СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПЕ) АКЦИЙ

Полное наименование ценных бумаг (вид и тип)	Акции обыкновенные именные	Акции привилегированные именные
Форма выпуска ценной бумаги	Бездокументарная	Бездокументарная
Объем выпуска, шт.	2 178 690 700	147 508 500
Номинальная стоимость 1 (одной) ценной бумаги (в рублях)	1,00	1,00
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	1-03-00161-A	2-03-00161-A
Сведения о государственной регистрации	26.10.2001	26.10.2001

У Компании отсутствуют сведения о возможном приобретении определенными акционерами степени контроля, несоизмерной их участию в уставном капитале общества, в том числе на основании акционерных соглашений или иными способами.

ПЕРСОНАЛ КОМПАНИИ

В 2017 году среднесписочная численность работников ПАО «Татнефть» – 21 124 человека. Общая численность персонала Группы «Татнефть» – 54 тысячи человек (по предприятиям, консолидируемым по МСФО).

Структура персонала ПАО «Татнефть» по возрасту за 2015-2017 гг., %

	2015	2016	2017
До 30 лет	25,2	24,3	23,5
От 31 до 50	51,5	52,7	54
Свыше 50 лет	23,3	23	22,5

Распределение персонала ПАО «Татнефть» по странам за 2015-2017 гг., %

	2015	2016	2017
Российская Федерация	99,810	99,806	99,817
Туркменистан	0,139	0,146	0,143
Ливия	0,046	0,043	0,036
Украина	0,005	0,005	0,004

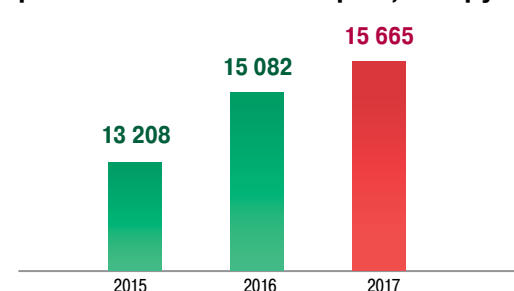
Динамика соотношения мужчин и женщин в руководстве ПАО «Татнефть» за 2015-2017 гг., %

	2015	2016	2017
Мужчины	82,1	82,1	81,6
Женщины	17,9	17,9	18,4

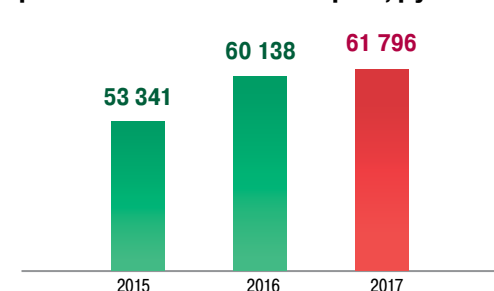
Текущесть кадров по возрасту и полу в ПАО «Татнефть» за 2015-2017 гг.

год	Уволено всего (%)	пол		из них по возрасту (лет)					Свыше 60 (%)
		муж. (%)	жен. (%)	до 20 (%)	от 20 до 30 (%)	от 30 до 40 (%)	от 40 до 50 (%)	от 50 до 60 (%)	
2015	3,44	2,5	0,94	0,1	1,39	0,99	0,61	0,29	0,06
2016	3,13	2	1,13	0,25	1,2	0,88	0,5	0,24	0,06
2017	3,72	2,35	1,37	0,34	1,38	1,02	0,65	0,28	0,05

Фонд оплаты труда работников ПАО «Татнефть», млн руб.



Среднемесячная заработная плата работников ПАО «Татнефть», руб.



ПОЛИТИКА УПРАВЛЕНИЯ ПЕРСОНАЛОМ КОМПАНИИ ОСНОВЫВАЕТСЯ НА ЗНАЧИМОСТИ ЧЕЛОВЕЧЕСКОГО КАПИТАЛА, ПРИВЛЕЧЕНИИ ВЫСОКОКВАЛИФИЦИРОВАННЫХ РАБОТНИКОВ И СОЗДАНИИ УСЛОВИЙ ДЛЯ ИХ УСТОЙЧИВОЙ МОТИВАЦИИ В ДОСТИЖЕНИИ МАКСИМАЛЬНОЙ РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ, ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО И ЛИЧНОСТНОГО РОСТА.

В Компании действует целостная система управления персоналом, направленная на поддержание высокого профессионального уровня рабочих и специалистов, занятых во всех сферах деятельности Группы «Татнефть».

Компания является ответственным работодателем. Реализация политики управления персоналом отражается в соответствующих стандартах, определяющих порядок приема персонала на работу, возможности профессионального и карьерного роста сотрудников, систему материального и нематериального стимулирования, социальную поддержку.

МОТИВАЦИЯ ПЕРСОНАЛА

Компания рассматривает оплату труда как составную часть интегрированной системы материального и нематериального стимулирования персонала, позволяющую Компании сохранять высокую конкурентоспособность, привлекая и удерживая квалифицированных и мотивированных сотрудников. Основными принципами политики оплаты труда в Компании являются: связь с результатами работы и достижением целей, справедливость и прозрачность, обеспечение конкурентоспособности заработной платы.

Основной доход персонала формируют заработная плата и социальный пакет. Заработная плата включает тарифную (постоянную) часть, согласно единой тарифной сетке и премиальную (переменную) часть. Доля постоянной части в заработной плате составляет 60%, переменной – 40%.

Социальный пакет обеспечивает работникам соответствующий объем социальных льгот и гарантий.

Индикаторами при принятии решения о повышении заработной платы являются: индекс потребительских цен (уровень инфляции), минимальная заработная плата по стране, минимальный потребительский бюджет в регионе, уровень оплаты труда в других компаниях отрасли, повышение производительности труда по Компании.

ПРОГРАММЫ ОБУЧЕНИЯ И РАЗВИТИЯ. ФОРМИРОВАНИЕ КАДРОВОГО РЕЗЕРВА

В Компании развивается интегрированная система непрерывного профессионального образования во взаимодействии с профильными ВУЗами и учебными заведениями. Компания развивает учебные центры, открывает базовые кафедры в учебных заведениях, организует для студентов прохождение всех видов практик.

Компания реализует принцип повышения квалификации и обучения персонала в корпоративном формате, а также совершенствует систему подготовки кадров, включающую работу с образовательными организациями профессионального образования, центра подготовки кадров ПАО «Татнефть», корпоративного университета. Для участия в проектах Компании привлекаются студенты и преподаватели Альметьевского государственного нефтяного института. Вводятся новые методы оценки компетенций работников.

Компания участвует в формировании профессиональных стандартов и является инициатором открытия Регионального центра оценки квалификации.

В 2017 году повышение квалификации специалистов Компании осуществлялось на основании запросов руководителей функциональных направлений в рамках более 30 корпоративных программ.

Ежегодно руководители и специалисты Компании «Татнефть» направляются на обучение по Президентской программе.

С целью повышения эффективности вовлечения персонала в достижение стратегических целей и реализацию текущих планов в Компании действует ресурс корпоративной социальной сети, позволяющий формировать проектные команды, обеспечивать оперативный обмен информацией, организовывать профессиональные сообщества.

ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

The image shows a low-angle view of a modern building facade with a dark, perforated metal screen. The TATNEFT logo, consisting of a stylized flame icon and the word "TATNEFT" in a bold, sans-serif font, is mounted on the upper part of the facade. The background is a clear blue sky with some light clouds at the bottom left. Large, semi-transparent blue geometric shapes, resembling a stylized 'M' or a series of overlapping triangles, are overlaid on the left side of the image.

TATNEFT

ОТЧЕТНОСТЬ, СОСТАВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С РОССИЙСКИМИ СТАНДАРТАМИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина:

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина (далее – «Общество») по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Предмет аудита

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Общества, которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчет о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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 бухгалтерской 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 Обществу 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 бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Акционерное общество «ПройсвотерхаусКутнерс Аудит» (АО «ПвК Аудит»)
Бизнес-центр «Белая площадь», ул. Бутырский Вал, 10, Москва, Россия, 125047
Т: +7 (495) 967-6000, Ф: +7 (495) 967-6001, илли.рвс.ли



Наша методология аудита

Краткий обзор

- Существенность**
- Существенность на уровне бухгалтерской отчетности Общества в целом: 7 500 миллионов российских рублей (млн. руб.), что составляет 5% от скорректированной прибыли до налогообложения без учета одновременных эффектов от обесценения финансовых вложений, дебиторской задолженности в части займов выданных и изменения обязательств по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов.

Ключевые вопросы аудита

- Оценка обязательств по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов.
- Резерв под обесценение финансовых вложений в Закрытый паевой инвестиционный рентный фонд «АК БАРС - Горизонт».
- Резерв под обесценение займов выданных.

Наша методология аудита предполагает определение существенности и оценку рисков существенного искажения бухгалтерской 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.

Объем аудита определен нами таким образом, чтобы мы могли выполнить работы в достаточном объеме для выражения нашего мнения о бухгалтерской отчетности в целом с учетом структуры Общества, используемых Обществом учетных процессов и средств контроля, а также с учетом специфики отрасли, в которой Общество осуществляет свою деятельность.

Существенность

На определение объема нашего аудита оказало влияние применение нами существенности. Аудит предназначен для получения разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Искажения могут возникать 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 бухгалтерской отчетности.

Основываясь на своем профессиональном суждении, мы установили определенные количественные пороговые значения для существенности, в том числе для существенности на уровне бухгалтерской отчетности Общества 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 бухгалтерскую отчетность в целом.



Существенность на уровне бухгалтерской отчетности в целом

7 500 млн. руб.

Как мы ее определили

5% от скорректированной прибыли до налогообложения

Обоснование примененного уровня существенности

Мы приняли решение использовать в качестве базового показателя для определения уровня существенности прибыль до налогообложения, потому что мы считаем, что именно этот базовый показатель наиболее часто рассматривают пользователи для оценки результатов деятельности Общества, и он является общепризнанным базовым показателем. Использование скорректированной прибыли до налогообложения обеспечивает более стабильную основу для определения уровня существенности, поскольку снижает эффект волатильности (который может быть существенным), вызванной факторами, носящими единовременный характер, такими как убытки от обесценения финансовых вложений, дебиторской задолженности в части займов выданных и изменения обязательств по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов.

Мы установили существенность на уровне 5%, что попадает в диапазон приемлемых количественных пороговых значений существенности, применимых для предприятий, ориентированных на получение прибыли в данном секторе экономики, и соответствует подходу, использованному в предыдущем году.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.



Ключевой вопрос аудита

Оценка обязательств по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов

См. Пояснение 8 (табличная часть), Пояснения II, IV.2 и IV.13 (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерской отчетности Общества отражены оценочные обязательства по ликвидации основных средств, относящихся к деятельности по геологоразведке, разработке и добыче, после окончания срока их эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (далее – «ОЛОС»).

Оценка ОЛОС осуществляется руководством ежегодно и предусматривает использование различных оценок и суждений руководства в силу сложности, присущей оценке будущих затрат. Сумма оценочных обязательств является существенной для бухгалтерского баланса Общества, по состоянию на 31 декабря 2017 года она составила 38 081 млн. руб., на 31 декабря 2016 г. – 30 406 млн. руб. (строки 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса).

Мы уделили значительное внимание вопросу оценки ОЛОС ввиду существенности данных обязательств и, особенно, в связи с увеличением величины ОЛОС в течение 2017 г. на 7 675 млн. руб., что повлияло на финансовые результаты Общества за 2017 г. Данное увеличение было обусловлено несколькими разнонаправленными факторами, наиболее существенным из которых является пересмотр допущений, используемых при расчете, в частности, ставки дисконтирования, ставки инфляции и периода дисконтирования. Прочие изменения связаны в основном с созданием ОЛОС по вновь введенным объектам основных средств.

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Нами были проведены следующие процедуры в отношении расчетных моделей оценки ОЛОС:

- проверка арифметической точности расчетов и полноты используемых данных, таких как перечень объектов, подлежащих ликвидации, стоимость консервации и ликвидации скважин, количество скважин и прочих объектов основных средств, стоимость рекультивации и площадь земельных участков, период до ликвидации месторождения (период дисконтирования);
- анализ обоснованности допущений, использованных в расчете ОЛОС, таких как ставка инфляции и ставка дисконтирования.

Наши процедуры проверки обоснованности используемой руководством для оценки ОЛОС стоимости ликвидации скважин, прочих основных средств и рекультивации земель включали в себя обсуждение с техническими специалистами Общества перечня и порядка проведения ликвидационных и восстановительных работ, а также сверку с типовыми сметами Общества на ликвидацию объектов основных средств.

Наиболее существенный эффект на изменение величины ОЛОС в течение 2017 г. оказало изменение ставки дисконтирования, используемой для оценки будущей стоимости ликвидации объектов основных средств. Мы сверили применяемую руководством Общества ставку дисконтирования с уровнем доходности государственных ценных бумаг, срок погашения которых сопоставим с предполагаемым сроком выполнения обязательств по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов.



Ключевой вопрос аудита

Расходы в сумме 2 603 млн. руб. от начисления дисконта в связи с ростом приведенной стоимости ОЛОС и в сумме 3 474 млн. руб. в результате пересмотра допущений отражены в отчете о финансовых результатах по строкам 2330 «Проценты к уплате» и 2350 «Прочие расходы» соответственно.

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Также существенный эффект на изменение величины ОЛОС в течение 2017 г. оказало изменение ставки инфляции, используемой для оценки будущей стоимости ликвидации объектов основных средств. Мы сверили применяемую руководством Общества ставку инфляции с прогнозом социально-экономического развития РФ, подготовленным Министерством экономического развития РФ.

По результатам проведенных процедур мы пришли к выводу, что выполненная руководством Общества оценка обязательств по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов по состоянию на 31 декабря 2017 года является надлежащей.

Резерв под обесценение финансовых вложений и Закрытый паевой инвестиционный рентный фонд «АК БАРС - Горизонт»

См. Пояснение IV.3 (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе долгосрочных финансовых вложений (строка 1170 «Финансовые вложения») бухгалтерского баланса Общество отражает 46%-ную долю в Закрытом паевом инвестиционном рентном фонде «АК БАРС - Горизонт» (далее – «Фонд») по стоимости приобретения в размере 19 784 млн. руб.

Фонд владеет инвестициями в земельные участки, расположенные преимущественно, в Республике Татарстан. На отчетную дату руководство Общества оценило величину экономических выгод, которые Общество ожидает получить от финансовых вложений в пан Фонда, рассчитанных по величине его чистых активов, которая, в свою очередь, определяется на основании оценки текущей рыночной стоимости земельных участков, принадлежащих Фонду. Для оценки текущей рыночной стоимости земельных участков по состоянию на 31 декабря 2017 года Обществом был привлечен

С привлечением наших специалистов в области оценки нами были проведены следующие процедуры для анализа надлежащего подхода моделей оценки, выполненной независимым оценщиком:

- сопоставление допущений, использованных в моделях оценки, с рыночными показателями;
- проведение анализа чувствительности по ключевым допущениям (например, зависимость рыночной стоимости от категории земельных участков, рыночных цен и корректирующих коэффициентов).

По результатам проведенных нами процедур в отношении расчетов независимого оценщика мы пришли к выводу о том, что, хотя к оценке текущей рыночной стоимости земельных участков Фонд можно применить ряд альтернативных допущений, полученные независимым оценщиком результаты попадают в диапазон приемлемых значений. В связи с этим мы полагаем, что отраженная Обществом величина резерва под обесценение финансовых вложений в пан Фонда является надлежащей.



Ключевой вопрос аудита

независимый оценщик. По результатам полученной оценки в 2017 году Общество отразило резерв под обесценение финансовых вложений в пан Фонда в сумме 6 647 млн. руб. (строка 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах).

Мы уделили этому вопросу особое внимание в связи с тем, что сумма финансовых вложений в Фонд является существенной и руководство применило значительные суждения при оценке суммы обесценения своих финансовых вложений в Фонд.

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

При этом мы отметили, что текущая рыночная стоимость земельных участков, принадлежащих Фонду, в значительной степени зависит от степени перевода земель из категории земель сельскохозяйственного назначения в категорию земель промышленного назначения. В случае, если процесс перевода земельных участков в другую категорию не будет завершен, текущая рыночная стоимость земельных участков может существенно снизиться, что в свою очередь может привести к необходимости создания дополнительного резерва под обесценение финансовых вложений Общества в Фонд.

Резерв под обесценение займов выданных

См. Пояснения IV.13 и IV.16.4 (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2017 года в составе прочей дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты (строка 1234 бухгалтерского баланса) Общество отражает беспроцентные займы, выданные прочим связанным сторонам Общества, в сумме 28 750 млн. руб.

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года №34н, Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Для выявления сомнительной дебиторской задолженности Общество анализирует информацию о платежеспособности

Мы оценили методику расчета резерва сомнительных долгов, применяемую Обществом, на предмет ее соответствия правилам составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Мы протестировали договоры беспроцентных займов, выданных Обществом, по которым в индивидуальном порядке был создан резерв по сомнительным долгам. Нами были выполнены следующие процедуры:

- тестирование, была ли задолженность классифицирована как сомнительная своевременно;
- анализ критических допущений, использованных руководством Общества при оценке текущей рыночной стоимости имущества и прав требования, предоставленных в качестве обеспечения по договорам займов;
- проверка математической точности моделей дисконтированных ожидаемых потоков денежных средств (где применимо), а также анализ критических допущений, использованных руководством Общества в данных моделях.



Ключевой вопрос аудита

должна, запрашивает экспертные оценки в отношении рыночной стоимости предоставленных залогов, строит (где это возможно) модели дисконтированных ожидаемых денежных потоков, запрашивает иную дополнительную информацию, на основании которой может быть сделана оценка вероятности непогашения соответствующей задолженности в установленные договором сроки.

По результатам проведенной оценки по состоянию на 31 декабря 2017 года Общество создало резерв по сомнительным долгам в отношении беспроцентных займов, выданных прочим связанным сторонам, в сумме 12 243 млн. руб., отраженный по строке «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах.

Мы уделили этому вопросу значительное внимание в связи с тем, что по состоянию на 31 декабря 2017 года руководство применяло значительные суждения при оценке суммы резерва по предоставленным беспроцентным займам, который является существенным для бухгалтерской отчетности Общества за 2017 год.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит Годовой отчет Общества за 2017 год и Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2018 года (но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности), которые, как ожидается, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Для анализа текущей рыночной стоимости имущества и прав требования, находящихся в залоге по предоставленным займам, мы привлекли наших экспертов в области оценки.

По результатам проведенных нами процедур мы не выявили существенных искажений в величине резерва по сомнительным долгам, признанной Обществом и отраженной в прилагаемой бухгалтерской отчетности.



В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам представлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его 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 бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская 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 бухгалтерской 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 бухгалтерской 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 Общества;
- 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 Общества 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 бухгалтерской 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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 бухгалтерской 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, - Максим Евгеньевич Тимченко.

АО «Татнефть Аудит»

27 марта 2018 года

Москва, Российская Федерация



М.Е. Тимченко, руководитель задания (квалификационный аттестат № 01-000267),
Акционерное общество «ПрайвотеркаусКуперс Аудит»

Аудиторский адрес:
Публичное акционерное общество «Татнефть» -
именя В.Д. Шакина

Свидетельство о государственной регистрации № 632
выдано Министерством Финансов Республики Татарстан
21 января 1994 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 01 июля 2002
г. за № 102180042702

423426, Российская Федерация, Республика Татарстан,
г. Азнавурск, ул. Ленина, 73

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайвотеркаусКуперс Аудит»

Свидетельство о государственной регистрации № 001.000
выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля 1994 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 01 июля
2002 г. за № 1027700145431

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский
Союз Аудиторов» (Ассоциация)

ОПН в реестре аудиторов и аудиторских организаций -
11603090547

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПАО «ТАТНЕФТЬ» ЗА 2017 Г.**Бухгалтерский баланс**

тыс. руб.

АКТИВ	Код строки	На 31.12 2017 г.	На 31.12 2016 г.	На 31.12 2015 г.
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	882 443	465 285	363 181
Результаты исследований и разработок	1120	792 200	632 054	425 495
Нематериальные поисковые активы	1130	4 320 885	4 288 829	4 298 721
Материальные поисковые активы	1140	2 561 503	2 376 749	1 181 376
Основные средства	1150	233 442 786	207 448 974	183 742 381
в т.ч. незавершенные капитальные вложения	1151	100 782 153	87 916 754	79 710 681
авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств	1152	4 760 324	4 575 908	8 005 128
Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 199 156	4 776 524	2 302 366
Финансовые вложения	1170	92 578 452	253 078 329	234 265 798
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	51 612 371	47 200 643	37 433 580
в т.ч. активы по ликвидационным обязательствам	1191	29 818 978	28 996 993	29 293 324
ИТОГО по разделу I	1100	390 389 796	520 267 387	464 012 898
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	48 115 981	37 573 010	26 964 284
в т.ч. сырье и материалы	1211	7 054 484	5 135 287	2 823 894
затраты в незавершенном производстве	1212	971 862	421 525	412 249
готовая продукция и товары для перепродажи	1213	27 658 487	25 108 850	20 571 911
товары отгруженные	1214	7 669 809	2 398 102	2 615 128
прочие запасы и затраты	1215	4 761 339	4 509 246	541 102
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 919 516	3 386 647	3 708 117
Дебиторская задолженность	1230	267 690 805	88 128 999	106 472 523
в т.ч. дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	163 426 232	4 686 487	7 261 283
в т.ч. покупатели и заказчики	1232	718 656	436 418	128 897
авансы выданные	1233	205 258	822 812	1 891 842
прочие дебиторы	1234	162 502 318	3 427 257	5 240 544
в т.ч. дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1235	104 264 573	83 442 512	99 211 240
в т.ч. покупатели и заказчики	1236	61 981 366	64 239 889	56 610 370
авансы выданные	1237	5 373 018	6 843 389	27 710 973
прочие дебиторы	1238	36 910 189	12 359 234	14 889 897
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	28 418 509	55 736 376	28 266 335
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 866 389	21 949 639	8 393 083
Прочие оборотные активы	1260	1 735 899	1 259 705	1 000 486
ИТОГО по разделу II	1200	360 747 099	208 034 376	174 804 828
БАЛАНС (актив)	1600	751 136 895	728 301 763	638 817 726

Бухгалтерский баланс (продолжение)

тыс. руб.

ПАССИВ	Код строки	На 31.12 2017 г.	На 31.12 2016 г.	На 31.12 2015 г.
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 326 199	2 326 199	2 326 199
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
Переоценка внеоборотных активов	1340	11 673 571	11 294 898	10 546 619
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	318 908	320 092	441 293
Резервный капитал	1360	116 310	1 328 926	1 364 610
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	591 617 946	609 147 154	530 650 255
ИТОГО по разделу III	1300	606 052 934	624 417 269	545 328 976
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	370 000	370 000	1 568 072
Отложенные налоговые обязательства	1420	10 435 625	10 272 462	8 602 514
Оценочные обязательства	1430	38 026 536	30 330 233	33 486 117
Прочие обязательства	1450	-	392	-
ИТОГО по разделу IV	1400	48 832 161	40 973 087	43 656 703
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	32 212 379	4 207 953	2 396 685
Кредиторская задолженность	1520	61 779 884	56 573 009	45 497 449
в т.ч. поставщики и подрядчики	1521	17 057 659	21 155 447	26 585 497
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1522	172 200	545 876	462 037
задолженность по налогам и сборам	1523	25 945 577	19 498 095	10 059 307
авансы полученные	1524	6 957 711	8 403 106	2 939 963
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате дохода	1525	6 031 506	149 472	133 304
прочие кредиторы	1526	5 615 231	6 821 013	5 317 341
Доходы будущих периодов	1530	136 631	55 757	3 568
Оценочные обязательства	1540	2 122 906	2 074 688	1 934 345
Прочие обязательства	1550	-	-	-
ИТОГО по разделу V	1500	96 251 800	62 911 407	49 832 047
БАЛАНС (пассив)	1700	751 136 895	728 301 763	638 817 726

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2017 Г.

Наименование показателя	Код строки	За 12 мес. 2017 г.	За 12 мес. 2016 г.
Выручка	2110	581 536 880	486 176 316
Себестоимость продаж	2120	(377 291 746)	(312 524 760)
Валовая прибыль (убыток)	2100	204 245 134	173 651 556
Коммерческие расходы	2210	(42 780 136)	(36 919 888)
Управленческие расходы	2220	-	-
Расходы связанные с поиском разведкой и оценкой полезных ископаемых	2230	(111 085)	(127 769)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	161 353 913	136 603 899
Доходы от участия в других организациях	2310	5 406 388	1 593 297
Проценты к получению	2320	7 611 763	4 857 244
Проценты к уплате	2330	(2 667 738)	(3 451 408)
Прочие доходы	2340	17 001 048	64 995 252
Прочие расходы	2350	(56 902 170)	(71 033 928)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	131 803 204	133 564 356
Текущий налог на прибыль	2410	(31 728 773)	(27 313 688)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(5 531 295)	(2 270 765)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(163 163)	(1 669 948)
Изменение отложенных налоговых активов	2450		
Прочее	2460	28 466	49 045
Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	82 482	194 284
Чистая прибыль (убыток)	2400	100 022 216	104 824 049
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	474 114	1 095 374
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(1 184)	(121 201)
Совокупный финансовый результат периода	2500	100 495 146	105 798 222
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	43.73	46.57
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом N 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), а также учетной политикой Общества. Бухгалтерская отчетность Общества за 2017 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом, положениями и учетной политикой. Годовая бухгалтерская отчетность за 2017 г. составлена по формам, разработанным и утвержденным Обществом в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Данные бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВЫРАЖЕННЫЕ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 154н от 27 ноября 2006 г.

Курсовая разница отражена в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница, возникающая в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств организации, используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации, в рубли, зачислена в добавочный капитал организации.

Курсовая разница по остальным операциям зачислена на финансовые результаты организации как прочие доходы и расходы. Доходы и расходы по курсовым разницам отражаются в Отчете о финансовых результатах свернуто по строкам «Прочие доходы» или «Прочие расходы».

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и в кассе, финансовые вложения (за исключением акций) и средства в расчетах в иностранной валюте (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков) отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили 57,6002 руб. за 1 долл. США на 31 декабря 2017 г. (на 31 декабря 2016г. - 60,6569 руб., на 31 декабря 2015 г. - 72,8827 руб.), 68,8668 руб. за 1 евро (на 31 декабря 2016г. - 63,8111 руб., на 31 декабря 2015 г. - 79,6972 руб.).

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В составе нематериальных активов отражены программы для электронных вычислительных машин; базы данных, изобретения; полезные модели; товарные знаки и знаки обслуживания, лицензии для геологического изучения и добычи полезных ископаемых, лицензии на добычу полезных ископаемых, затраты на поиск, оценку и разведку полезных ископаемых (переведенные из состава нематериальных поисковых активов после подтверждения коммерческой целесообразности добычи нефти на месторождении).

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости в том отчетном периоде, когда получены документы, подтверждающие права Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации независимо от использования нематериальных активов в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом по нормам, определенным, исходя из установленного срока их полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Начисление амортизации производится путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Срок полезного использования нематериальных активов ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения (более чем на двадцать процентов) продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив, срок его полезного использования уточняется. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка групп однородных нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не проводится.

РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы учитываются в сумме фактических затрат, связанных с выполнением указанных работ.

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые дали положительный результат и начали использоваться в работе, списываются на расходы по обычным видам деятельности, начиная с месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд организации.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе, по которой получен положительный результат, производится линейным способом, равномерно, в течение срока полезного использования результатов НИОКР (который не должен превышать 5 лет).

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые не дали положительный результат, списываются на финансовый результат в прочие расходы в отчетном периоде.

ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, Общество относит:

- затраты на приобретение, строительство поисковых, разведочных и опережающих эксплуатационных скважин, прочих нефтепромысловых сооружений;

- затраты на приобретение и монтаж оборудования поисковых, разведочных и опережающих эксплуатационных скважин.

В состав нематериальных поисковых активов Общество включает следующие виды поисковых затрат:

- затраты на приобретение лицензий для геологического изучения недр, лицензий для геологического изучения и добычи полезных ископаемых;
- затраты на поиск, оценку и разведку полезных ископаемых: затраты на геологические, геохимические, геофизические работы, затраты на приобретение геологической информации о недрах у третьих лиц, включая государственные органы, затраты на бурение опорных, параметрических и структурных скважин.

К поисковым затратам, признаваемым в составе расходов по обычным видам деятельности, Общество относит затраты на содержание структурных подразделений, создаваемых исключительно для проведения или координации работ по поиску, оценке и разведке полезных ископаемых и затраты на содержание и ремонт материальных поисковых активов.

Материальные поисковые активы, амортизируются линейным методом в течение срока полезного использования.

Амортизационные отчисления по объектам материальных поисковых активов включаются в состав затрат на поиск, оценку и разведку полезных ископаемых по соответствующим лицензионным участкам недр.

Нематериальные поисковые активы в виде лицензий для геологического изучения недр амортизируются линейным методом в течение срока действия соответствующих лицензий. Амортизационные отчисления по указанным объектам включаются в затраты на поиск, оценку и разведку полезных ископаемых по соответствующим участкам недр.

Затраты, осуществленные в целях приобретения лицензий для геологического изучения и добычи полезных ископаемых, а также затраты на поиск, оценку и разведку полезных ископаемых не подлежат амортизации до момента подтверждения коммерческой целесообразности добычи нефти на соответствующем лицензионном участке недр полезных ископаемых и утверждения приказа о вводе месторождения в промышленную разработку.

Коммерческая целесообразность добычи нефти считается подтвержденной на момент утверждения технологической схемы разработки месторождения на территории лицензионного участка недр полезных ископаемых.

Общество проводит проверку поисковых активов на обесценение ежегодно по состоянию на 31 декабря, а также в случае прекращения их признания при подтверждении коммерческой целесообразности добычи нефти на соответствующем лицензионном участке недр.

Для целей проверки поисковых активов на обесценение указанные активы группируются по участкам недр полезных ископаемых, указанным в лицензиях.

Убыток от обесценения поисковых активов отражается в отчете о финансовых результатах по строке «Прочие расходы». Кроме того, Общество применяет к поисковым активам механизм восстановления убытка от обесценения.

Общество прекращает признание поисковых активов в отношении определенного лицензионного участка недр полезных ископаемых при подтверждении коммерческой целесообразности добычи нефти на

соответствующем лицензионном участке недр или признании на данном участке недр добычи полезных ископаемых бесперспективной.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи нефти на лицензионном участке недр полезных ископаемых Общество производит реклассификацию поисковых активов:

- материальные поисковые активы в состав основных средств по остаточной стоимости;
- нематериальные поисковые активы в состав нематериальных активов по остаточной стоимости.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб.

Общество осуществляет переоценку объектов основных средств (зданий производственного назначения, сооружений в части трубопроводов, машин и оборудования (кроме информационного оборудования)) по текущей (восстановительной) стоимости один раз в год (на конец отчетного года).

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 №1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а введенных в эксплуатацию с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определяемого согласно классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Начисление амортизации производится линейным способом.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов (число лет)	
	До 01.01.2002	С 01.01.2002
Здания	25-50	8 -31
Сооружения, в том числе:	10-25	2,5 -31
Скважины	10-15	6 -14
Машины и оборудование	5-15	1-26

Амортизация не начисляется по земельным участкам и объектам природопользования.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Расходы на ремонт объектов основных средств принимаются по фактическим затратам и отражаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

По строке «Незавершенные капитальные вложения», учитываются затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, сооружений, оборудования (в том числе оборудования, требующего монтажа), и иных материальных объектов длительного пользования, материалы, предназначенные для создания объектов основных средств, прочие капитальные работы и затраты. По данной строке отражается стоимость объектов капитального строительства до ввода их в эксплуатацию, после чего данные объекты переводятся в состав основных средств или доходных вложений в материальные ценности.

Кроме того, по строке «Незавершенные капитальные вложения» отражены затраты, связанные с арендой земли под строительство будущих скважин.

Основные средства, сданные в аренду, отражены по строке «Доходные вложения в материальные ценности».

ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих внеоборотных активов учитываются объекты незавершенного строительства, в отношении которых руководством принято решение об их реализации.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение. Резерв под обесценение финансовых вложений создается на величину разницы между учетной стоимостью и их расчетной стоимостью, если по итогам проверки на обесценение подтверждено устойчивое существенное снижение стоимости данных финансовых вложений.

Финансовые вложения отражены в составе оборотных активов, если предполагаемый срок владения ими не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Иные финансовые вложения отражены в составе внеоборотных активов.

В зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования единицей бухгалтерского учёта финансовых вложений может быть вклад в уставный капитал, договор на выдачу займа, договор на открытие банковского депозита, пакет выпуска ценных бумаг и т.п.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость формируется исходя из оценки, определяемой:

- при выбытии акций, облигаций – по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО);
- при выбытии векселей – по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы от выбытия финансовых вложений отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

По строке «Сырье и материалы» бухгалтерского баланса отражены сырье, основные и вспомогательные материалы, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, топливо, тара, запасные части, строительные и прочие материалы.

В составе материально-производственных запасов также отражены активы, в отношении которых выполняются условия, необходимые для признания их в качестве объектов основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу.

Материально-производственные запасы учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Выбытие запасов производится по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражены в бухгалтерском балансе за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Сырье и материалы, переданные в переработку на давальческой основе, продолжают учитываться в составе сырья и материалов Общества обособленно. Ежемесячно сырье и материалы, прошедшие все стадии переработки, признаются в составе готовой продукции.

ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ, ТОВАРЫ И РАСХОДЫ НА ПРОДАЖУ

Готовая продукция отражена в балансе по фактической производственной себестоимости (с учетом управленческих расходов).

При отгрузке нефти, нефтепродуктов и газопродуктов оценка производится по средней себестоимости каждого вида продукции.

Расходы на продажу списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества без их распределения между проданной и непроданной продукцией.

ТОВАРЫ ОТГРУЖЕННЫЕ

В составе статьи бухгалтерского баланса «товары отгруженные» отражается отгруженная продукция, право собственности на которую не перешло к покупателям.

По данной строке также отражается недвижимое имущество, переданное покупателю по акту приема-передачи до момента государственной регистрации перехода права собственности.

ПРОЧИЕ ЗАПАСЫ И ЗАТРАТЫ

В составе статьи «Прочие запасы и затраты» учитываются затраты, связанные с добычей сверхвязкой нефти, произведенные до начала добычи. Указанные затраты списываются равномерно в течение срока добычи нефти на соответствующем объекте разработки, но не более 2-х лет, начиная с 1 числа месяца, следующего за месяцем начала добычи.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков (отраженная в составе дебиторской задолженности) определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Резерв создается по каждому сомнительному долгу (в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично) на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности, проведенной на последнее число отчетного квартала.

Доходы и расходы, образованные при создании и восстановлении резерва по сомнительным долгам в рамках одного отчетного года, отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто по строкам «Прочие доходы» или «Прочие расходы».

Авансы выданные и полученные представлены в бухгалтерском балансе за минусом налога на добавленную стоимость (с суммы авансов), подлежащей вычету (уплате) в соответствии с налоговым законодательством.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

В соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 N11н, к эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты, размещенные на срок не более 3 месяцев.

В отчете о движении денежных средств:

- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного

периода отражены в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 №154н. Разницы, возникающие в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражены в отчете о движении денежных средств как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

- косвенные налоги (НДС и акцизы) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражены сальдированным результатом в составе прочих поступлений (перечислений) по текущей деятельности в составе строки «Прочие поступления» («Прочие платежи»).
- поступления от продажи продукции, товаров содержат таможенные пошлины.
- беспроцентные займы, выданные дочерним и зависимым обществам, в основном связаны с финансированием капитальных вложений, в связи с чем, а также исходя из принципа рациональности, движение всех выданных дочерним и зависимым обществам займов отражено в составе денежных потоков от инвестиционных операций.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- поступления денежных средств от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам (денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях и т.д.);
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата (покупка и перепродажа финансовых вложений; осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств и т.д.);
- денежные потоки по краткосрочным депозитам (более трех месяцев, но менее года), которые относятся к финансовым вложениям. Денежные потоки по депозитам раскрываются в табличной форме 3 «Финансовые вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- денежные потоки по займам, полученным Обществом от дочерних предприятий - участников системы Казначейства. Данные займы характеризуются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций.

Добавочный капитал Общества включает курсовые разницы, возникающие в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств организации, используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации, в рубли. Кроме того, по строке «Переоценка внеоборотных активов» отражена сумма дооценки за минусом последующей уценки объектов основных

средств в результате переоценки, отнесенная на добавочный капитал. Сумма дооценки при выбытии объекта основных средств переносится с добавочного капитала в нераспределенную прибыль Общества.

В соответствии с законодательством в Обществе создан резервный фонд в размере 5% от уставного капитала, сформированный за счет чистой прибыли Общества. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества, для погашения облигаций и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

В соответствии с учредительными документами общество создает фонд акционирования работников, который формируется из чистой прибыли Общества. Отчисления в этот фонд производятся согласно методике, утвержденной «Положением о бонусных сертификатах ПАО «Татнефть». В 2017 г. фонд не создавался.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество признает оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год. Размер ежемесячных отчислений по оценочному обязательству определяется исходя из ежемесячного процента отчислений и фактического размера расходов на оплату труда. Процент отчислений по оценочному обязательству рассчитывается путем отношения годовой плановой суммы расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год к плановой сумме расходов на оплату труда.

Также Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по отпускам, неиспользованным работниками.

Величина оценочного обязательства по неиспользованным отпускам определяется исходя из общего количества дней неиспользованного отпуска по каждому работнику, среднего дневного заработка и страховых взносов, начисляемых на данную сумму.

Фактическая сумма отпускных (включая сумму компенсации за неиспользованный отпуск), начисленных работнику, в бухгалтерском учете относится за счет признанной суммы оценочного обязательства на оплату неиспользованных отпусков.

По состоянию на последнее число каждого квартала проводится инвентаризация оценочного обязательства на оплату неиспользованных отпусков, по результатам которой отражается корректировка суммы оценочного обязательства.

В соответствии с требованиями нормативных актов (федеральный закон № 2395-1 «О недрах», № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды» и т.д.), условиями лицензионных соглашений на права пользования недрами Общество признает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности оценочные обязательства по ликвидации объектов основных средств, а также обязательства по рекультивации земель на месторождениях после окончания добычи нефти и газа.

Оценочные обязательства формируются по всем недвижимым нефтегазовым активам. Оценочные обязательства по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов рассчитываются по группам месторождений. Величина оценочного обязательства отражена по приведенной (дисконтированной) стоимости.

Начисление оценочных обязательств при первом признании, а также по вновь введенным объектам основных средств включено в строку «Прочие внеоборотные активы».

Амортизация активов по ликвидационным обязательствам начисляется ежемесячно пропорционально объему добычи нефти. Сумма ежемесячной амортизации определяется по каждой группе месторождений и НГДУ исходя из количества нефти, добытой за текущий месяц и суммы активов по ликвидационным обязательствам, приходящейся на 1 тонну запасов нефти по группе месторождений на конец предыдущего отчетного периода.

Начисление дисконта в связи с ростом приведенной стоимости по мере приближения срока исполнения оценочного обязательства отражено в отчете о финансовых результатах по строке «Проценты к уплате».

Корректировка величины оценочных обязательств по ликвидации объектов основных средств и восстановлению природных ресурсов, в связи с пересмотром базовых показателей расчета (прогнозной ставки инфляции (по данным МЭР РФ), ставки дисконтирования, периода дисконтирования) отражена в отчете о финансовых результатах по строке «Прочие расходы» и «Прочие доходы».

ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

В соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н, основная сумма долга по полученному от заимодавца займу (кредиту) учитывается в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Задолженность по полученным займам и кредитам, а также по начисленным процентам, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Заемные средства».

Задолженность по полученным займам и кредитам, а также по начисленным процентам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную производится на момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Проценты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами того периода, в котором они начислены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации.

Включение затрат по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость инвестиционного актива прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия актива к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, нематериального актива, расходов по НИОКР.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Выручка от продажи товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг) признается по мере перехода права собственности на продукцию покупателям (выполнения работ, оказания услуг заказчиком). Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки: доходы от продажи основных средств, незавершенного строительства и прочих активов, иностранной валюты, доходы от изменения оценочных значений по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов, курсовые разницы и прочие аналогичные доходы.

РАСХОДЫ

К управленческим расходам относятся расходы на содержание Исполнительного аппарата. Указанные расходы ежемесячно распределяются между нефтегазодобывающими управлениями пропорционально плановому объему добычи нефти (в натуральном выражении).

Распределение управленческих расходов в нефтегазодобывающих управлениях производится между статьями калькуляции на добычу нефти, попутного нефтяного газа, на производство другой продукции (работ, услуг) – пропорционально общим затратам на их производство за вычетом отчислений, налогов и других обязательных платежей.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество является ответственным участником консолидированной группы налогоплательщиков (далее – КГН) с 1 января 2012 г. В 2015 г. в состав КГН входило четыре участника. С 2016 г. состав участников расширен до пяти участников.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в налоговую базу в соответствии с нормами НК РФ. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных учета Общества и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль». Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленного Обществом для включения в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с Общества исходя из условий договора о создании КГН, в отчете о финансовых результатах отражается по строке 2465 «Перераспределение налога на прибыль внутри КГН» и учитывается при определении чистой прибыли (убытка) Общества, не участвуя в формировании прибыли (убытка) Общества до налогообложения.

Сумма задолженности по налогу на прибыль по КГН в целом, подлежащая уплате Обществом как ответственным участником КГН в бюджет, отражается в бухгалтерском балансе Общества по строке 1523 «Задолженность по налогам и сборам».

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль по КГН отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1238 «Прочие дебиторы».

Сумма задолженности по расчетам с участниками КГН по налогу на прибыль КГН (промежуточный платеж) отражается в бухгалтерском балансе развернуто в составе оборотных активов в строке 1238 «Прочие дебиторы» и краткосрочных обязательств в строке 1526 «Прочие кредиторы» бухгалтерского баланса соответственно.

Общество как ответственный участник КГН отражает начисление налога на прибыль и расчеты с участниками в рамках договора о создании КГН с использованием счета 78 «Расчеты с участниками КГН».

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражаются сальдированные (свернутые) суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

Ошибка, выявленная в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, признается существенной, если отношение данной ошибки к числовому показателю соответствующей группы статей бухгалтерского баланса Общества или статьи отчета о финансовых результатах Общества за отчетный период составляет не менее пяти процентов. В остальных случаях ошибка признается не существенной.

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ В СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПО СОСТОЯНИЮ НА И ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина:

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях консолидированное финансовое положение ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина 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 прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся на указанную дату;
- консолидированный отчет об изменениях в капитале 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, применимых к нашему аудиту консолидированной финансовой отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Акционерное общество «ПрайвотерхаусКуперс Аудит» (АО «ПАК Аудит»)
Бизнес-центр «Белая площадь», ул. Бутырский Вал, 10, Москва, Россия, 125047
Т: +7 (495) 967-6000, Ф: +7 (495) 967-6001, www.pwc.ru



Наша методология аудита

Краткий обзор



- Существенность на уровне консолидированной финансовой отчетности Группы в целом: 7 500 миллионов российских рублей (млн. руб.), что составляет 4,2% от скорректированной прибыли до налогообложения без учета одновременных эффектов от обесценения финансовых активов.
- Мы провели работу по аудиту на 4 существенных предпринятных Группы.
- Аудиторская группа посетила предприятия, расположенные в Альметьевске, Нижнекамске и Москве.
- Объем аудита покрывает 98% общей стоимости активов Группы, 94% выручки Группы и 94% абсолютной величины прибыли Группы до налогообложения.

Ключевые вопросы аудита

- Резерв под обесценение инвестиций в Закрытый паевой инвестиционный рентный фонд «АК БАРС - Горизонт».
- Резерв под обесценение займов выданных.

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.

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 структуры Группы, используемых Группой учетных процессов и средств контроля, а также с учетом специфики отрасли, в которой Группа осуществляет свою деятельность.

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 возникать 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 7 500 млн. руб.

Как мы ее определили 4,2% от скорректированной прибыли до налогообложения без учета одновременных эффектов от обесценения финансовых активов.

Обоснование примененного уровня существенности Мы приняли решение использовать в качестве базового показателя для определения уровня существенности прибыль до налогообложения, потому что мы считаем, что именно этот базовый показатель наиболее часто рассматривают пользователи для оценки результатов деятельности Группы, и он является общепризнанным базовым показателем. Использование скорректированной прибыли до налогообложения обеспечивает более стабильную основу для определения уровня существенности, поскольку снижает эффект волатильности (который может быть существенным), вызванной факторами, носящими одновременный характер, такими как убытки от обесценения инвестиций в Закрытый паевой инвестиционный рентный фонд «АК БАРС - Горизонт» и займов выданных.

Мы установили существенность на уровне 4,2%, что попадает в диапазон приемлемых количественных пороговых значений существенности, применимых для предприятий, ориентированных на получение прибыли в данном секторе экономики, и соответствует значению, использованному в предыдущем году.

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

Резерв под обесценение инвестиций в Закрытый паевой инвестиционный рентный фонд «АК БАРС - Горизонт»

См. Примечание 9 к консолидированной финансовой отчетности.

В составе финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, Группа отражает 46%-ную долю в Закрытом паевом инвестиционном рентном фонде «АК БАРС - Горизонт» (далее – «Фонд»). Фонд владеет инвестициями в земельные участки, расположенные, преимущественно, в Республике Татарстан.

На отчетную дату руководство Группы оценило величину ожидаемых будущих экономических выгод, которые Группа ожидает получить от финансовых вложений в паи Фонда, рассчитанную на основании оценки текущей рыночной стоимости земельных участков, принадлежащих Фонду. Для оценки текущей рыночной стоимости земельных участков по состоянию на 31 декабря 2017 года Группой был привлечен независимый оценщик. По результатам полученной оценки в 2017 году руководство Группы отразило убыток от обесценения финансовых вложений в паи Фонда в сумме 6 647 млн. руб. (строка «Убыток от обесценения основных средств и прочих активов» консолидированного отчета о прибыли и убытке и прочем совокупном доходе).

Мы уделили этому вопросу особое внимание в связи с тем, что сумма финансовых вложений в Фонд является существенной и руководство применило значительные суждения при оценке суммы обесценения своих финансовых вложений в Фонд.

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

С привлечением наших экспертов в области оценки нами были проведены следующие процедуры для анализа методов оценки, примененных независимым оценщиком:

- сопоставление допущений, использованных в моделях оценки, с рыночными показателями;
- проведение анализа чувствительности по ключевым допущениям (например, зависимость рыночной стоимости от категории земельных участков, рыночных цен и корректирующих коэффициентов).

По результатам проведенных процедур мы пришли к выводу о том, что, хотя к оценке текущей рыночной стоимости земельных участков Фонда можно применить ряд альтернативных допущений, полученные независимым оценщиком результаты попадают в диапазон приемлемых значений.

По результатам проведенных нами процедур мы не выявили существенных искажений в величине резерва под обесценение финансовых вложений в паи Фонда, признанной Группой и отраженной в прилагаемой консолидированной финансовой отчетности.

При этом мы отметили, что текущая рыночная стоимость земельных участков, принадлежащих Фонду, в значительной степени зависит от степени перевода земель из категории земель сельскохозяйственного назначения в категорию земель промышленного назначения.



Ключевой вопрос аудита

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

В случае, если процесс перевода земельных участков в другую категорию не будет завершен в установленные сроки, текущая рыночная стоимость земельных участков может существенно снизиться, что в свою очередь может привести к необходимости создания дополнительных резервов под обеспечение финансовых вложений Группы в Фонд.

Резерв под обеспечение займов выданных

См. Примечание 9 к консолидированной финансовой отчетности.

По состоянию на 31 декабря 2017 года в составе долгосрочных финансовых активов Группа отражает займы выданные, за вычетом резерва под обеспечение.

Резерв под обеспечение формируется исходя из наилучших оценок руководства в отношении возмещаемой стоимости выданных займов.

Для оценки возмещаемой стоимости Группа анализирует информацию о платежеспособности должников, запрашивает экспертные оценки в отношении рыночной стоимости предоставленных залогов, строит модели дисконтированных ожидаемых денежных потоков, запрашивает иную дополнительную информацию.

По результатам проведенной оценки в 2017 году Группа отразила резерв под обеспечение займов выданных в сумме 7 107 млн. руб. (строка «Убыток от обеспечения основных средств и прочих активов» консолидированного отчета о прибыли и убытке и прочем совокупном доходе).

Мы уделили этому вопросу особое внимание в связи с существенностью величины резерва под обеспечение, а также значимостью профессиональных суждений и оценок, необходимых для его расчета.

Нами были выполнены следующие процедуры с тем чтобы убедиться в том, что примененные руководством Группы методы оценки и методология расчета возмещаемой стоимости являются обоснованными:

- анализ критических допущений, использованных руководством Группы при оценке текущей рыночной стоимости имущества и прав требования, предоставленных в качестве обеспечений по договорам займов;
- проверка математической точности моделей дисконтированных ожидаемых потоков денежных средств (где применимо), а также анализ критических допущений, использованных руководством Группы в данных моделях.

Для анализа оценки текущей рыночной стоимости имущества и прав требования, находящихся в залоге у Группы по предоставленным займам, мы привлекли наших экспертов в области оценки.

По результатам проведенных нами процедур мы не выявили существенных искажений в величине резерва под обеспечение займов выданных, признанной Группой и отраженной в прилагаемой консолидированной финансовой отчетности.



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.

В рамках разработки общей методологии аудита Группы мы определили виды работ, которые необходимо выполнить в отношении предприятий Группы групповому аудиторскому группам компонентов под нашим руководством. В отношении работы, выполненной аудиторской группой Банка ЗЕНИТ, мы определили уровень нашего участия в процессе аудита этого компонента, чтобы иметь возможность сделать вывод о том, были ли получены достаточные надлежащие аудиторские доказательства для обоснования нашего мнения в отношении консолидированной финансовой отчетности Группы в целом.

Мы определили следующие существенные предприятия Группы, в отношении которых мы выполнили аудиторские процедуры в полном объеме: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина – головное общество, расположенное в г. Альметьевск, АО «ТАНЕКО» – нефтеперерабатывающее дочернее предприятие, расположенное в г. Нижнекамск, ПАО «Нижнекамскшина» – дочернее предприятие по производству шин, расположенное в г. Нижнекамск, Банк ЗЕНИТ – дочернее предприятие, осуществляющее банковскую деятельность, головное общество расположено в г. Москва. В дополнение для повышения уровня аудиторского комфорта мы выполнили заданные аудиторские процедуры в отношении выборочной финансовой информации на ряде менее значительных предприятий.

Объем аудиторской работы, выполненной аудиторскими группами на всех компонентах и основной группой по аудиту Группы, позволил нам покрыть 98% общей стоимости активов Группы, 94% выручки Группы и 94% абсолютной величины прибыли Группы до налогообложения.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит отчет «Анализ руководством компании финансового состояния и результатов деятельности за три месяца и за год, закончившийся 31 декабря 2017 года (но не включает консолидированную финансовую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности), который мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, Годовой отчет ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина за 2017 год и Квартальный отчет эмитента за 1^{-й} квартал 2018 года, которые, как ожидается, будут нам предоставлены 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 определим 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, - Максим Евгеньевич Тимченко.

АО «Татнефть»

29 марта 2018 года

Москва, Российская Федерация



М.Е. Тимченко, руководитель задания (квалификационный аттестат № 01-000267),

Акционерное общество «ПрайвентернэусКуперс Аудит»

Аудиторское лицо: ПАО «Татнефть»
имени В.Д. Шаталова

Свидетельство о государственной регистрации № 632
выдано Министерством финансов Республики Татарстан 21
января 1994 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 18 июля 2002
г. за № 0121000627004

423450, Российская Федерация, Республика Татарстан,
г. Алаштымак, ул. Левина, 75

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайвентернэусКуперс Аудит»

Свидетельство о государственной регистрации № 008.090
выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля 1992 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 22 августа
2000 г. за № 0027700148431

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российской
Соты Аудиторов» (Ассоциация)

ОФПЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций -
0160309047

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

(В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

	Примечание	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Активы			
Денежные средства и их эквиваленты	6	42 797	77 106
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ		1 916	1 988
Денежные средства с ограничением к использованию		-	3
Дебиторская задолженность, нетто	7	61 598	63 900
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	8	44 495	69 103
Прочие краткосрочные финансовые активы	9	68 925	57 931
Товарно-материальные запасы	10	39 318	33 271
Предоплата и прочие краткосрочные активы	11	23 123	23 889
Предоплата по налогу на прибыль		1 027	1 058
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	12	2 182	4 247
Итого краткосрочные активы		285 381	332 496
Долгосрочная дебиторская задолженность, нетто	7	3 439	1 807
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	8	106 488	123 923
Прочие долгосрочные финансовые активы	9	52 364	44 397
Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия		658	639
Основные средства за вычетом накопленного износа и обесценения	13	651 460	583 614
Активы по отложенному налогу на прибыль	14	1 502	2 043
Прочие долгосрочные активы	15	6 162	5 678
Итого долгосрочные активы		822 073	762 101
Итого активы		1 107 454	1 094 597

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

(продолжение)

(В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

	Примечание	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Обязательства и акционерный капитал			
Краткосрочные кредиты и займы и текущая доля долгосрочных заемных средств	16	39 916	19 288
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	17	47 561	45 509
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	18	27 971	13 935
Банковская деятельность: Средства клиентов	19	158 436	177 422
Обязательства по уплате налогов	14	27 806	23 737
Обязательство по уплате налога на прибыль		3 563	4 511
Прочие краткосрочные обязательства		1 043	1 961
Итого краткосрочные обязательства		306 296	286 363
Долгосрочные кредиты и займы за вычетом текущей доли	16	6 896	34 842
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	18	5 669	4 415
Банковская деятельность: Средства клиентов	19	478	3 292
Резерв по выводу активов из эксплуатации за вычетом текущей доли	13	38 017	30 324
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	14	27 323	22 600
Прочие долгосрочные обязательства	20	4 046	3 857
Итого долгосрочные обязательства		82 429	99 330
Итого обязательства		388 725	385 693
Акционерный капитал			
Привилегированные акции (разрешено к выпуску и выпущено на 31 декабря 2017 и 2016 гг. – 147 508 500 акций с номинальной стоимостью на 31 декабря 2017 и 2016 гг. - 1,00 рубль)	21	746	746
Обыкновенные акции (разрешено к выпуску и выпущено на 31 декабря 2017 и 2016 гг. - 2 178 690 700 акций с номинальной стоимостью на 31 декабря 2017 и 2016 гг.- 1,00 рубль)	21	11 021	11 021
Добавочный капитал		84 437	85 224
Накопленный прочий совокупный доход		1 652	1 293
Нераспределенная прибыль		624 254	615 477
За вычетом: выкупленные обыкновенные акции по цене приобретения (75 483 000 акций и 75 481 000 акций на 31 декабря 2017 и 2016 гг.)		(10 251)	(10 250)
Итого акционерный капитал Группы		711 859	703 511
Неконтролирующая доля участия	29	6 870	5 393
Итого акционерный капитал		718 729	708 904
Итого обязательства и капитал		1 107 454	1 094 597

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

(В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

	Примечание	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Выручка от реализации и прочие операционные доходы от небанковской деятельности, нетто	26	681 159	580 127
Затраты и прочие расходы по небанковским операциям			
Операционные расходы		(123 517)	(119 480)
Стоимость приобретенных нефти и нефтепродуктов		(70 984)	(80 166)
Затраты на геологоразведочные работы	13	(1 143)	(1 185)
Транспортные расходы		(35 925)	(30 478)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		(48 327)	(46 754)
Износ, истощение и амортизация	13	(24 885)	(21 626)
Убыток от обесценения основных средств и прочих активов	9	(15 512)	(5 616)
Налоги, кроме налога на прибыль	14	(194 316)	(126 590)
Расходы на содержание социальной инфраструктуры и передача объектов социальной сферы	13	(5 427)	(5 182)
Итого затраты и прочие расходы по небанковским операциям		(520 036)	(437 077)

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

(продолжение)

(В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

	Примечание	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Прибыль от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании, нетто	27,29	109	1 951
Прочие операционные доходы/(расходы), нетто		1 343	(917)
Операционная прибыль по небанковским операциям		162 575	144 084
Чистые процентные, комиссионные и прочие доходы/(расходы) и прибыли/(убытки) по банковским операциям			
Процентные и комиссионные доходы	24,25	30 964	7 955
Процентные и комиссионные расходы	24,25	(14 342)	(5 105)
Резерв под обесценение кредитов	8	(8 685)	(1 167)
Операционные расходы		(7 498)	(2 258)
Чистый убыток от операций с иностранной валютой, нетто		(27)	(175)
Прочие операционные расходы, нетто		(1 220)	(230)
Итого чистые процентные, комиссионные и прочие расходы и убытки по банковским операциям		(808)	(980)
Прочие (расходы)/доходы			
Убыток по курсовым разницам, нетто	30	(1 618)	(3 304)
Доходы по процентам по небанковским операциям	23	6 494	5 430
Расходы по процентам по небанковским операциям, за вычетом капитализированной суммы	23	(3 095)	(3 920)
Доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий		(10)	(339)
Итого прочие доходы/(расходы)		1 771	(2 133)
Прибыль до налога на прибыль		163 538	140 971

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

(продолжение)

(В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

	Примечание	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Налог на прибыль			
Текущий расход по налогу на прибыль		(34 227)	(29 657)
Расход по отложенному налогу на прибыль		(5 419)	(5 184)
Итого расход по налогу на прибыль	14	(39 646)	(34 841)
Прибыль за год		123 892	106 130
Прочий совокупный доход/(убыток), за вычетом налога на прибыль:			
Статьи, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в прибыли или убытки:			
Корректировки по пересчету сумм в иностранной валюте		476	(1 050)
Нереализованная прибыль по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи		133	1 338
Статьи, которые впоследствии не могут быть реклассифицированы в прибыли или убытки:			
Актuarный убыток по пенсионным планам	20	(250)	(634)
Прочий совокупный доход/(убыток)		359	(346)
Итого совокупный доход за год		124 251	105 784
Прибыль/(убыток), причитающиеся:			
- акционерам Группы		123 139	107 389
- неконтролирующей доле участия		753	(1 259)
		123 892	106 130
Итого совокупный доход/(убыток), причитающийся:			
- акционерам Группы		123 498	107 043
- неконтролирующей доле участия		753	(1 259)
		124 251	105 784
Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей)			
Обыкновенную	21	54,73	47,50
Привилегированную		54,32	47,48
Средневзвешенное количество выпущенных акций, (в миллионах штук)			
Обыкновенных	21	2 103	2 113
Привилегированных		148	148

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

(В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

	Причитается акционерам Группы				Причитается акционерам Группы						
	Кол-во акций (в тысячах штук)	Акцио- нерный капитал	Добавочный капитал	Выкупленные собственные акции	Актuarный убыток по пенсионным планам	Корректи- ровки по пересчету сумм в иностранной валюте	Нереализованная прибыль по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	Нераспре- деленная прибыль	Итого акционерный капитал	Неконтро- лирующая доля участия	Итого капитал
На 1 января 2016 г.	2 270 708	11 767	85 170	(3 083)	(987)	2 251	375	532 821	628 314	29 344	657 658
Прибыль за год	-	-	-	-	-	-	-	107 389	107 389	(1 259)	106 130
Прочий совокупный (убыток)/доход за год	-	-	-	-	(634)	(1 050)	1 338	-	(346)	-	(346)
Итого совокупный (убыток)/ доход за год	-	-	-	-	(634)	(1 050)	1 338	107 389	107 043	(1 259)	105 784
Выкупленные собственные акции:	(19 990)	-	-	(7 167)	-	-	-	-	(7 167)	-	(7 167)
- Приобретения	(20 196)	-	-	(7 215)	-	-	-	-	(7 215)	-	(7 215)
- Выбытие	206	-	-	48	-	-	-	-	48	-	48
Объединение бизнеса	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 395	7 395
Приобретение неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	54	-	-	-	-	-	54	(229)	(175)
Выбытие неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(29 855)	(29 855)
Дивиденды объявленные (Примечание 21)	-	-	-	-	-	-	-	(24 733)	(24 733)	(3)	(24 736)
Остаток на 31 декабря 2016 г.	2 250 718	11 767	85 224	(10 250)	(1 621)	1 201	1 713	615 477	703 511	5 393	708 904
Прибыль за год	-	-	-	-	-	-	-	123 139	123 139	753	123 892
Прочий совокупный (убыток)/доход за год	-	-	-	-	(250)	476	133	-	359	-	359
Итого совокупный (убыток)/доход за год	-	-	-	-	(250)	476	133	123 139	123 498	753	124 251
Выкупленные собственные акции	(2)	-	-	(1)	-	-	-	-	(1)	-	(1)
- Приобретения	(92)	-	-	(32)	-	-	-	-	(32)	-	(32)
- Выбытие	90	-	-	31	-	-	-	-	31	-	31
Объединение бизнеса	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97	97
Приобретение неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях (Примечание 29)	-	-	(787)	-	-	-	-	-	(787)	787	-
Выбытие неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(145)	(145)
Дивиденды объявленные (Примечание 21)	-	-	-	-	-	-	-	(114 362)	(114 362)	(15)	(114 377)
Остаток на 31 декабря 2017 г.	2 250 716	11 767	84 437	(10 251)	(1 871)	1 677	1 846	624 254	711 859	6 870	718 729

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

(В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Операционная деятельность			
Прибыль за год		123 892	106 130
Корректировки:			
Чистые процентные, комиссионные и прочие расходы и убытки по банковским операциям		808	980
Износ, истощение и амортизация	26	24 885	21 626
Расход по налогу на прибыль	14	39 646	34 841
Убыток от обесценения основных средств, прочих активов и выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании	9	15 403	3 665
Влияние курсовых разниц		(504)	(1 774)
Доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий		10	339
И изменение резерва под обесценение финансовых активов		3 462	(226)
Изменение справедливой стоимости финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыли или убытки		(21)	(48)
Доходы по процентам по небанковским операциям		(6 494)	(5 430)
Расходы по процентам по небанковским операциям, за вычетом капитализированной суммы		3 095	3 920
Прочее		(538)	(3 020)
Изменения в операционном оборотном капитале (за искл. изменений в денежных средствах):			
Дебиторская задолженность		1 245	(5 336)
Товарно-материальные запасы		(5 997)	(1 412)
Предоплата и прочие краткосрочные активы		66	5 326
Торговые ценные бумаги		(106)	(51)
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства		(6 265)	7 417
Обязательства по уплате налогов		4 071	6 934
Прочие долгосрочные активы и обязательства		375	(519)
Чистые денежные средства, полученные от небанковской операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		197 033	173 362
Чистые процентные, комиссионные и прочие расходы и убытки по банковским операциям		(808)	(980)
Корректировки:			
Резерв под обесценение кредитов	8	8 685	1 167
Прочее		(1 842)	(1 235)
Изменения в операционном оборотном капитале по банковской деятельности, за исключением изменений в денежных средствах:			
Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ		72	4
Средства в банках		8 371	2 770
Банковские кредиты клиентам		15 861	(8 651)
Средства банков и ЦБ РФ		15 181	(506)
Средства клиентов		(18 961)	1 083
Выпущенные долговые ценные бумаги		(1 098)	(1 950)
Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки		(534)	(983)
Прочие активы и обязательства		(2 620)	(30)
Чистые денежные средства, полученные/(использованные) в банковской операционной деятельности до уплаты налога на прибыль		22 307	(9 311)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Налог на прибыль уплаченный		(35 144)	(26 888)
Проценты по небанковским операциям уплаченные		(160)	(807)
Проценты по небанковским операциям полученные		6 236	5 015
Чистые денежные средства, поступившие от операционной деятельности		190 272	141 371
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств		(84 986)	(95 669)
Поступления от реализации основных средств		1 744	993
Чистый денежный (отток)/поступления от приобретения дочерних компаний	29	(3 300)	48 534
Поступления от выбытия дочерних и ассоциированных компаний, за вычетом выбывших в их составе денежных средств	27	-	33 155
Приобретение финансовых активов в наличии для продажи		(32 399)	(7 566)
Приобретение инвестиций, удерживаемых до погашения		(59 038)	(3 037)
Поступления от реализации финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		19 379	5 587
Поступления от выбытия инвестиций, удерживаемых до погашения		13 680	2 174
Поступления от реализации внеоборотных активов, предназначенных для продажи	12	901	110
Приобретение инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия	29	(738)	(6 700)
Поступления от возврата депозитов		33 399	10 032
Размещение денежных средств в депозиты		(994)	(40 096)
Поступление денежных средств по займам и долговым ценным бумагам		1 343	6 151
Выдача займов и приобретение долговых ценных бумаг		(1 316)	(2 940)
Полученные дивиденды		-	1 521
Изменения в денежных средствах с ограничением к использованию		3	315
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(112 322)	(47 436)
Финансовая деятельность			
Получение кредитов и займов по небанковской деятельности	30	25 107	2 129
Погашение кредитов и займов по небанковской деятельности	30	(5 434)	(6 629)
Выпуск облигаций	30	2 365	1 504
Погашение облигаций	30	(25 740)	(5 081)
Поступления от субординированных займов		194	-
Выплата дивидендов акционерам		(108 479)	(24 717)
Выплата дивидендов неконтролирующей доле участия		(15)	(3)
Выкуп собственных акций		(32)	(7 215)
Поступления от продажи выкупленных собственных акций		31	48
Поступления от выпуска акций дочерними предприятиями		18	-
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности		(111 985)	(39 964)
Чистое изменение остатков денежных средств и их эквивалентов		(34 035)	53 971
Влияние изменения обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(274)	(1 465)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		77 106	24 600
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		42 797	77 106

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ПРИМЕЧАНИЕ 1: КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ

ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (далее «Компания») и ее дочерние предприятия (далее совместно именуемые «Группа») занимаются разработкой месторождений и добычей нефти в основном в Республике Татарстан (далее «Татарстан»), которая является республикой в составе Российской Федерации. Группа также занимается переработкой и реализацией нефти и нефтепродуктов, производством и реализацией продуктов нефтехимии и с октября 2016 г. с приобретением контролирующей доли в Банковской Группе ЗЕНИТ (далее «Банк ЗЕНИТ») Группа также занимается банковской деятельностью (Примечание 29).

Компания была зарегистрирована в соответствии с разрешением, выданным Государственным комитетом по управлению государственным имуществом Республики Татарстан (далее «Правительство»), как открытое акционерное общество 1 января 1994 г. (далее «дата приватизации»). Все активы и обязательства, ранее принадлежавшие производственному объединению «Татнефть», Бугульминскому механическому заводу, Мензелинскому управлению разведочного бурения и Бавлинскому управлению буровых работ, были переданы Компании по их балансовой стоимости на дату приватизации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации № 1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения». Подобная передача активов и обязательств рассматривается как передача между компаниями, которые на дату приватизации контролировались общим акционером, и отражается по балансовой стоимости.

У Группы нет основного контролирующего акционера.

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. правительство Республики Татарстан контролирует около 36% голосующих акций Компании. Правительство Татарстана также является держателем «золотой акции», что дает ему право назначать одного представителя в Совет директоров и одного представителя в ревизионную комиссию Компании, а также налагать вето на определенные важные решения, включая решения относительно изменений в акционерном капитале, поправок в Устав, ликвидации или реорганизации Компании, а также одобрения в отношении «крупных» сделок и «сделок, в совершении которых имеется заинтересованность», как определено в законодательстве Российской Федерации. В настоящее время срок действия «золотой акции» не ограничен. Правительство Республики Татарстан контролирует или оказывает существенное влияние, на ряд поставщиков, подрядчиков и покупателей Компании.

Компания расположена и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Юридический адрес Компании: Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. Ленина, 75.

ПРИМЕЧАНИЕ 2: ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее «МСФО»).

Настоящая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена на основе принципа оценки по фактическим затратам, за исключением первоначального признания финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, переоценки имеющихся для продажи активов и финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.

Компании Группы ведут учет и составляют финансовую отчетность в соответствии с Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (далее «РПБУ») и применимыми правилами бухгалтерского учета и отчетности стран, расположенных за пределами Российской Федерации. Ряд компаний Группы составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО. Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена на основании данных финансовых отчетностей Группы с учетом необходимых корректировок для соблюдения требований МСФО. Основные корректировки относятся к: (1) оценке основных средств (включая индексацию на эффект гиперинфляции, существовавшей в Российской Федерации по 2002 год) и начислению износа; (2) пересчету сумм в иностранных валютах; (3) отложенному налогу на прибыль; (4) поправкам на обесценение нереализуемых активов; (5) консолидации; (6) выплатам, основанным на акциях; (7) учету основных средств нефтегазового назначения; (8) признанию и раскрытию гарантий, условных, договорных обязательств; (9) учету резерва по выводу активов из эксплуатации; (10) пенсионным выплатам и прочим выплатам по окончании трудовой деятельности, и (11) объединению бизнеса и гудвиллу.

Составление финансовой отчетности в соответствии с МСФО предполагает использование руководством основных бухгалтерских оценок. Кроме того, руководству необходимо полагаться на свои суждения при применении учетной политики Группы. Области бухгалтерского учета, предполагающие более высокую степень оценки или сложности, а также области, в которых допущения и оценки являются существенными для консолидированной финансовой отчетности, указаны в Примечании 4.

ПРИМЕЧАНИЕ 3: ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Функциональная валюта и валюта представления отчетности. Валютой представления отчетности Группы является российский рубль.

Руководством был определен российский рубль в качестве функциональной валюты для каждого консолидированного дочернего предприятия Группы за исключением дочерних предприятий, расположенных за пределами территории Российской Федерации. Такое решение было принято в силу того, что большая часть выручки и затрат Группы, стоимость приобретаемого имущества и оборудования, сумма задолженности и торговых обязательств Группы указаны в российских рублях. Соответственно, операции и остатки по счетам, еще не выраженные в российских рублях (выраженные в основном в долларах США), были переведены в российские рубли в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют».

Согласно МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют» выручка, затраты, капитал, немонетарные активы и обязательства пересчитываются по историческим обменным курсам, действовавшим на даты соответствующих операций. Денежные активы и обязательства пересчитываются по курсу обмена, действующему на отчетную дату. Положительные и отрицательные курсовые разницы, возникающие при пересчете денежных активов и обязательств, выраженных не в российских рублях, признаются в составе прибыли или убытков за год.

В отношении деятельности основных дочерних предприятий, расположенных за пределами Российской Федерации и использующих в основном доллар США в качестве своей функциональной валюты, суммы корректировок, полученные в результате пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в российские рубли, отражаются в составе отдельного компонента акционерного капитала, обозначаемого как «корректировки по пересчету сумм в иностранной валюте». Доходы, расходы и потоки денежных средств пересчитываются по среднему курсу соответствующего периода (за исключением случаев, когда средний курс не является приближенным значением суммарного эффекта курсов, действовавших на даты проведения операций; в этом случае доходы и расходы пересчитываются по курсу на дату проведения операций).

Официальный обменный курс российского рубля к доллару США, установленный Центральным Банком Российской Федерации (далее «ЦБ РФ») на 31 декабря 2017 и 2016 гг., составлял 57,60 рублей и 60,66 рублей за 1 доллар США соответственно. Средние обменные курсы за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 и 2016 гг., составляли 58,35 рублей и 67,03 рублей к 1 доллару США соответственно.

Консолидация. Дочерними компаниями являются компании, контролируемые Группой. Группа осуществляет контроль над предприятием, когда она обладает полномочиями, которые предоставляют ей возможность управлять значимой деятельностью, оказывающей значительное влияние на доход объекта инвестиций; подвергается рискам, связанным с переменным доходом от участия в объекте инвестиций, или имеет право на получение такого дохода и возможность использовать свои полномочия в отношении объекта инвестиций с целью оказания влияния на величину дохода инвестора. Консолидация дочерних компаний осуществляется с даты перехода контроля к Группе и прекращается с даты утраты контроля.

Для учета объединений бизнеса, в которых участвует Группа, применяется метод приобретения. Вознаграждение, передаваемое в оплату приобретаемой дочерней компании, представляет собой справедливую стоимость переданных активов, принятых обязательств и выпущенных Группой ценных бумаг, дающих право собственности на доли в акционерном капитале. Переданное вознаграждение включает справедливую стоимость любого актива или обязательства, возникающих в результате соглашения об условном вознаграждении. Затраты на приобретение относятся на расходы по мере их возникновения. Идентифицируемые приобретенные активы и принятые обязательства, включая условные обязательства, в рамках объединения бизнеса первоначально оцениваются по их справедливой стоимости на дату приобретения. Для каждой сделки приобретения Группа признает не обеспечивающую контроль долю участия в приобретаемом бизнесе по стоимости доли чистых активов или справедливой стоимости приобретаемого бизнеса, пропорциональной доле участия, не обеспечивающей контроль.

Превышение суммы переданного вознаграждения, стоимости любой доли, не обеспечивающей контроль, в приобретенной компании и справедливой стоимости любой имевшейся ранее в компании доли на дату приобретения над справедливой стоимостью идентифицируемых приобретенных чистых активов отражается как гудвилл. Если общая сумма переданного вознаграждения, стоимость признанной доли, не обеспечивающей контроль и имевшейся ранее в компании доли участия, меньше справедливой стоимости чистых активов приобретенного дочернего предприятия, то, в случае выгодной покупки, разница отражается непосредственно в отчете о прибылях и убытках за год.

Все операции между компаниями Группы и нерезализованная прибыль по этим операциям, а также сальдо по расчетам внутри Группы исключаются. Нерезализованные убытки также исключаются, если стоимость не может быть восстановлена.

Ассоциированные компании и совместные предприятия. Ассоциированными компаниями и совместными предприятиями являются компании, на которые Группа оказывает значительное влияние (прямо или косвенно), но не имеет контроля над ними; как правило, доля голосующих акций в этих компаниях составляет от 20% до 50%. Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия учитываются по методу долевого участия и первоначально отражаются по стоимости приобретения. Дивиденды, полученные от ассоциированных компаний и совместных предприятий, относятся на уменьшение балансовой стоимости инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия. Иные изменения доли Группы в чистых активах ассоциированной компании и совместного предприятия, имевшие место после приобретения, признаются следующим образом: (i) доля Группы в прибылях или убытках ассоциированных компаний и совместных предприятий отражается в составе консолидированных прибылей или убытков за год как доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий, (ii) доля Группы в прочем совокупном

доходе признается в составе прочего совокупного дохода и отражается отдельной строкой, (iii) все прочие изменения в доле Группы в балансовой стоимости чистых активов ассоциированных компаний и совместных предприятий признаются как прибыли или убытки в составе доли в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий.

Однако, когда доля Группы в убытках ассоциированной компании или совместного предприятия равна или превышает ее инвестиции в данную компанию, включая какую-либо прочую необеспеченную дебиторскую задолженность, Группа не отражает дальнейшие убытки, за исключением случаев, когда она приняла на себя обязательства или осуществила платежи от имени ассоциированной компании и совместного предприятия.

Нереализованная прибыль по операциям между Группой и ее ассоциированными компаниями и совместными предприятиями исключается в пределах доли Группы в ассоциированных компаниях и совместных предприятиях; нереализованные убытки также исключаются, кроме случаев, когда имеются признаки обесценения переданного актива.

Группа регулярно оценивает инвестиции, учитываемые по долевым методу, на предмет обесценения и признает обесценение в случаях, когда балансовая стоимость превышает возмещаемую сумму.

Денежные средства и их эквиваленты. Денежные средства представляют собой денежные средства в кассе, на счетах в банках и ЦБ РФ, за исключением обязательных резервов на счетах в ЦБ РФ, которые в любое время могут быть фактически сняты со счета без предварительного уведомления. Эквиваленты денежных средств включают высоколиквидные краткосрочные инвестиции, которые конвертируются в определенные денежные суммы с первоначальным сроком погашения в течение трех месяцев или меньше с даты приобретения. Денежные средства и эквиваленты денежных средств отражаются по амортизированной стоимости.

Денежные средства с ограничением к использованию. Денежные средства с ограничением к использованию представлены денежными средствами на депозитах по аккредитивам, использование которых ограничено условиями контрактов. Аккредитивы используются для оплаты материалов, оборудования и оказанных услуг подрядчикам. Для целей подготовки консолидированных отчетов о финансовом положении и движении денежных средств остатки денежных средств с ограничением к использованию исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов и раскрываются отдельно.

Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ. Обязательные резервы в ЦБ РФ представляют собой беспроцентные активы, размещенные на счетах в ЦБ РФ, которые не предназначены для финансирования текущих операций Группы и, следовательно, не учитываются в составе денежных средств и их эквивалентов. Сумма обязательных резервов в ЦБ РФ определяется в соответствии с нормативными актами ЦБ РФ и зависит от объема средств, привлеченных Группой от клиентов и других банков в рамках банковской деятельности.

Финансовые активы. Все финансовые активы первоначально признаются в учете в момент, когда компания становится стороной договора. Такие активы признаются по справедливой стоимости плюс (в случае, если они не относятся к категории финансовых активов, изменение справедливой стоимости которых отражается на счете прибылей и убытков) затраты, непосредственно связанные с операцией по приобретению данного финансового актива. Финансовые активы Группы включают денежные средства и их эквиваленты, денежные средства с ограничением к использованию, обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ, банковские кредиты клиентам, депозиты, средства в банках, ценные бумаги, производные финансовые инструменты, драгоценные металлы, дебиторскую и прочую задолженность, а также предоставленные займы.

Финансовые активы классифицируются по следующим категориям: а) займы и дебиторская задолженность, б) финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в) финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка; г) инвестиции, удерживаемые до погашения. Группа признает займы и дебиторскую задолженность в момент их возникновения. Все прочие финансовые активы признаются на дату заключения сделок, когда Группа становится стороной договорных условий инструмента. Отнесение финансовых активов к той или иной категории зависит от их особенностей и целей приобретения и происходит в момент их принятия к учету.

Группа прекращает признание финансовых активов, а) когда эти активы погашены или срок действия прав на денежные потоки, связанных с этими активами, истек, или б) Группа передала права на денежные потоки от финансовых активов или заключила соглашение о передаче, и при этом i) также передала практически все риски и вознаграждения, связанные с владением этими активами, или ii) не передала и не сохранила практически все риски и вознаграждения, связанные с владением этими активами, но утратила право контроля в отношении данных активов. Контроль сохраняется в том случае, если контрагент не имеет практической возможности продать несвязанной третьей стороне весь рассматриваемый актив без необходимости налагать дополнительные ограничения на такую продажу.

Займы и дебиторская задолженность. Займы и дебиторская задолженность представляют собой категорию финансовых активов с фиксированными или определяемыми выплатами, которые не котируются на активном рынке. После первоначального признания займы и дебиторская задолженность отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента за вычетом убытка от обесценения. Сумма начисленного процента включается в прибыль и убыток за год. Резерв под обесценение займов и дебиторской задолженности создается в том случае, если существуют объективные признаки того, что Группа не сможет получить причитающуюся ей сумму в установленный договором срок. Существенные финансовые трудности должника, вероятность того, что должнику будет грозить банкротство или финансовая реорганизация, а также невыполнение обязательств или отсрочка платежей считаются признаками обесценения займов и дебиторской задолженности. Сумма резерва рассчитывается как разница между балансовой стоимостью и возмещаемой стоимостью задолженности, которая равна текущей стоимости ожидаемых потоков денежных средств, дисконтированных с использованием первоначальной эффективной процентной ставки финансового актива на дату возникновения задолженности. Убыток, возникающий в результате обесценения, признается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе коммерческих, общехозяйственных и административных расходов.

Средства в банках. Средства в банках, не входящих в состав Группы, учитываются, когда Группа предоставляет денежные средства банкам-контрагентам в виде авансовых платежей, подлежащих погашению на установленную или определяемую дату, при этом у Группы отсутствует намерение осуществлять торговые операции с возникающей не котируемой дебиторской задолженностью, не связанной с производными финансовыми инструментами. Средства в других банках отражаются по амортизированной стоимости.

Депозиты, размещенные в целях банковской деятельности в других банках, со сроком погашения, превышающим один рабочий день после отчетной даты, учитываются в составе средств в банках. Депозиты, размещенные в рамках осуществления банковской деятельности в других банках, с первоначальным сроком погашения, превышающим три месяца, учитываются как средства в банках в составе прочих финансовых активов. Средства в банках с первоначальным сроком погашения, не превышающим три месяца, учитываются в составе денежных средств и их эквивалентов. Средства в банках первоначально признаются по справедливой стоимости. Средства в банках впоследствии оцениваются по амортизированной стоимости на основе метода эффективной процентной ставки и учитываются за вычетом резерва под обесценение.

Кредиты клиентам. Кредиты клиентам и прочая дебиторская задолженность по банковской деятельности с фиксированными или определяемыми платежами, которые не обращаются на организованном рынке, классифицируются как «Кредиты клиентам». Кредиты клиентам учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки за вычетом обесценения. Процентный доход признается путем применения эффективной процентной ставки, за исключением краткосрочной дебиторской задолженности, процентный доход по которой является незначительным.

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка. Финансовый актив классифицируется как актив, оцениваемый по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, если актив классифицирован как предназначенный для торговли или отнесен к данной категории с момента первоначального признания. Финансовые активы относятся к активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, если Группа осуществляет управление такими инвестициями и принимает решения относительно их купли-продажи на основании их справедливой стоимости в соответствии с документально закрепленной стратегией Группы по управлению рисками или инвестиционной стратегией. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, оцениваются по справедливой стоимости, при этом соответствующие изменения признаются в составе прибыли и убытка за год. Процентные и купонные доходы по финансовым активам, отражаемым по справедливой стоимости через прибыли и убытки, учитываются в составе процентных и комиссионных доходов. Дивиденды полученные, а также все прочие компоненты изменения справедливой стоимости, а также доходы или расходы по прекращению признания, отражаются в составе прочих операционных доходов/(расходов) в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в том периоде, в котором они возникли.

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, представлены производными инструментами, которые либо относятся к данной категории, либо не относятся ни к одной из других категорий финансовых активов. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, включают инвестиционные ценные бумаги, которые Группа намерена удерживать в течение неопределенного периода времени и которые могут быть проданы в зависимости от потребности по поддержанию ликвидности или в результате изменения процентных ставок, обменных курсов или котировок ценных бумаг.

После первоначального признания такие активы оцениваются по справедливой стоимости. Инвестиции в долевые инструменты, которые не имеют рыночных котировок, и стоимость которых не может быть надежно оценена, учитываются по первоначальной стоимости за вычетом убытков от обесценения. В случае прекращения признания инвестиций совокупная прибыль или убыток, признанный в составе капитала, также переводятся в состав прибыли и убытка за год. Процентный доход по долговым ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи, рассчитывается на основе метода эффективной процентной ставки и отражается в составе прибыли или убытка за год. Дивиденды по долевым инструментам, имеющимся в наличии для продажи, отражаются в составе прибыли или убытка за год в момент установления права Группы на получение выплаты и при условии существования вероятности получения дивидендов. Курсовые разницы по долговым инструментам, имеющимся в наличии для продажи, отражаются в составе прибыли или убытка за год. Все остальные компоненты изменения справедливой стоимости отражаются в составе прочего совокупного дохода до момента прекращения признания инвестиции или ее обесценения, при этом накопленная прибыль или убыток переносятся из категории прочего совокупного дохода в прибыль или убыток за год. Убытки от обесценения признаются в прибыли или убытке за год по мере их возникновения в результате одного или более событий («событие, приводящее к убытку»), произошедших после первоначального признания инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи.

На каждую отчетную дату Группа проводит оценку наличия объективных данных о снижении стоимости финансового актива или группы финансовых активов. Продолжительное снижение справедливой стоимости ценных бумаг ниже их стоимости приобретения считается признаком обесценения. Если такое доказательство существует для финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, кумулятивный убыток (определяемый как разница между стоимостью приобретения и текущей справедливой стоимостью за вычетом убытка от обесценения по этому финансовому активу, ранее отраженного в составе прочего совокупного дохода) признается в составе прибылей и убытков за год как корректировка по реклассификации при переводе из состава прочего совокупного дохода.

Инвестиции, удерживаемые до погашения. Непроизводные финансовые активы с фиксированными или определяемыми платежами и фиксированным сроком погашения, которые Группа намеревается и имеет возможность удерживать до погашения, признаются финансовыми активами, удерживаемыми до погашения. Инвестиции, удерживаемые до погашения, учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки за вычетом резерва под обесценение.

Если Группа продаст или реклассифицирует инвестиции, удерживаемые до погашения более чем на незначительную сумму до срока погашения (кроме как в отдельных обстоятельствах), вся категория должна быть переведена в состав финансовых активов, имеющих в наличии для продажи. Кроме того, Группе будет запрещено классифицировать любые финансовые активы как удерживаемые до погашения в течение текущего финансового года и последующих двух лет.

Обесценение финансовых активов, отражаемых по амортизированной стоимости. Убытки от обесценения признаются в прибыли или убытке по мере их возникновения в результате одного или более событий («событий, приводящих к убытку»), имевших место после первоначального признания финансового актива и влияющих на величину или сроки расчетных будущих денежных потоков, связанных с финансовым активом или с группой финансовых активов, которые можно оценить с достаточной степенью надежности.

Если у Группы отсутствуют объективные доказательства обесценения для индивидуально оцененного финансового актива (независимо от его существенности), этот актив включается в группу финансовых активов с аналогичными характеристиками кредитного риска и оценивается в совокупности с ними на предмет обесценения. Основными факторами, которые Группа принимает во внимание при рассмотрении вопроса об обесценении финансового актива, являются его просроченный статус и возможность реализации обеспечения, при наличии такового.

Соглашения РЕПО. Соглашения по договорам продажи и обратного выкупа (далее - «РЕПО») используются Группой как элемент управления ликвидностью при осуществлении торговых операций с ценными бумагами по банковской деятельности и рассматриваются как обеспеченные операции финансирования.

Сделки РЕПО - это соглашения о передаче финансового актива другой стороне в обмен на денежное или иное вознаграждение с одновременным обязательством по обратному приобретению финансовых активов в будущем на сумму, эквивалентную полученному денежному или иному вознаграждению, плюс накопленный процент.

Финансовые активы, проданные по соглашениям РЕПО, учитываются в составе финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыли и убытки, финансовых активов в наличии для продажи и инвестиций, удерживаемых до погашения, а средства, полученные по таким соглашениям, отражаются в составе Средств банков и Банковских средств клиентов. Финансовые активы, приобретенные в рамках соглашений о последующей продаже (далее - «обратные РЕПО»), отражаются в составе Средств в банках

или Банковских кредитов клиентам. Прибыли/убытки от продажи указанных выше инструментов признаются в качестве процентных доходов или расходов в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе исходя из разницы между ценой обратной покупки, начисленной к текущему моменту с использованием метода эффективной процентной ставки, и ценой продажи таких инструментов третьим сторонам. Когда операция обратного РЕПО/РЕПО выполняется на первоначальных условиях, эффективная доходность/процент в виде разницы между ценой продажи и обратной покупки, согласованная в рамках первоначального договора, признается с использованием метода эффективной процентной ставки.

Финансовые обязательства. Все финансовые обязательства первоначально признаются в учете по справедливой стоимости и в случае с займами и кредитами за вычетом прямых дополнительных затрат по сделке. Финансовые обязательства Группы включают торговую и прочую кредиторскую задолженность, а также кредиты и займы, средства в банках и ЦБ РФ, банковские средства клиентов, а также выпущенные акции и облигации, субординированные займы и прочие займы.

Финансовые обязательства первоначально признаются по справедливой стоимости. После первоначального признания такие финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента.

Прекращение признания финансового обязательства происходит в случае его исполнения, отмены или истечения срока действия. При замене одного существующего финансового обязательства другим обязательством перед тем же кредитором на существенно отличных условиях или в случае внесения существенных изменений в условия существующего обязательства признание первоначального обязательства прекращается, а новое обязательство отражается в учете с признанием разницы в балансовой стоимости обязательств в составе прибылей и убытков за год.

Финансовые активы и обязательства зачитываются, и в консолидированном отчете о финансовом положении отражается сальдированная сумма, когда Группа имеет юридически закрепленное право осуществить зачет признанных в балансе сумм и намеревается либо произвести зачет по сальдированной сумме, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.

Средства банков и ЦБ РФ, клиентов и субординированные займы. Средства банков и ЦБ РФ, клиентов и субординированные займы по банковской деятельности первоначально учитываются в соответствии с принципами учета финансовых инструментов с последующим пересчетом по амортизированной стоимости. Разница между суммой чистых поступлений и стоимостью погашения отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в течение срока заимствования с использованием метода эффективной процентной ставки.

Выпущенные долговые ценные бумаги и выпущенные облигации. Выпущенные долговые ценные бумаги представляют собой векселя и депозитные сертификаты Группы, выпускаемые для клиентов в рамках осуществления банковской деятельности. Выпущенные облигации представляют собой ценные бумаги, которые обращаются и котируются на открытом рынке. Векселя имеют фиксированную дату погашения. Векселя могут быть предоставлены в обмен на денежные средства или в качестве платежного инструмента, который может быть продан с дисконтом на внебиржевом рынке. Выпущенные долговые ценные бумаги и выпущенные облигации отражаются в отчетности в соответствии с принципами, используемыми при учете привлеченных средств и субординированных займов. Если Группа приобретает собственную задолженность, она исключается из отчета о финансовом положении, а разница между балансовой стоимостью обязательства и уплаченной суммой включается в состав прибыли или убытка от урегулирования задолженности.

Внеоборотные активы, предназначенные для продажи. Внеоборотные активы классифицируются как активы, предназначенные для продажи, если их балансовая стоимость с высокой степенью вероятности будет возмещена через продажу таких активов (или группы активов), а не посредством их дальнейшего использования. Соответствующие сделки по продаже актива должны быть, в основном, завершены в течение одного года с даты классификации активов в состав предназначенных для продажи.

Внеоборотные активы, предназначенные для продажи, оцениваются по наименьшей из двух величин: балансовой стоимости и справедливой стоимости за вычетом затрат на выбытие. Если справедливая стоимость за вычетом затрат на выбытие актива, предназначенного для продажи, ниже балансовой стоимости, убыток от обесценения признается в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в составе прочих доходов. Любое последующее увеличение справедливой стоимости за вычетом затрат на выбытие признается в сумме не превышающей накопленных убытков от обесценения, которые были признаны ранее по соответствующему активу.

Драгоценные металлы. Активы и обязательства, выраженные в драгоценных металлах, отражаются по курсу, рассчитанному на основе второго фиксинга котировок на Лондонском рынке драгоценных металлов, с учетом действующего курса рубля по отношению к доллару США. Изменение цен на драгоценные металлы отражается в составе прочих доходов/расходов по банковским операциям.

Товарно-материальные запасы. Запасы сырой нефти, нефтепродуктов, а также сырье, материалы и запасы готовой продукции учитываются по наименьшей из двух величин – себестоимости либо по чистой цене реализации. Цена реализации представляет собой оценочную цену продаж в обычных условиях ведения бизнеса за вычетом затрат на завершение и затрат на реализацию. Группа использует метод средневзвешенной стоимости. Себестоимость включает прямые и косвенные затраты, понесенные в связи с доведением объекта или продукта до существующего состояния и его транспортировкой до места расположения.

Предоплата. К предоплате относятся авансы, выплаченные при приобретении товаров и услуг, страховые взносы, предоплата по экспортной пошлине, НДС и прочим налогам. Предоплаты учитываются по фактическим затратам за минусом резерва на обесценение.

Сумма предоплаты за приобретение актива включается в его балансовую стоимость при получении Группой контроля над этим активом и наличии вероятности того, что будущие экономические выгоды, связанные с ним, будут получены Группой. Предоплата по услугам, таким как страхование, транспортные перевозки и другие, списывается на счет прибылей и убытков при получении товаров или услуг, относящихся к ней.

Если имеется признак того, что активы, товары или услуги, относящиеся к предоплате, не будут получены, балансовая стоимость предоплаты подлежит списанию, и соответствующий убыток от обесценения отражается в составе прибылей и убытков за отчетный год.

Налог на добычу полезных ископаемых. Налог на добычу полезных ископаемых (далее «НДПИ»), относящийся к добыче нефти рассчитывается ежемесячно как произведение количества добытого полезного ископаемого и фиксированной специфической налоговой ставки (919 рублей и 857 рублей за тонну в 2017 и 2016 гг. соответственно), скорректированной с учетом средних за истекший месяц цен нефти марки «Юралс» на мировых рынках сырья и среднего курса рубля к доллару США, а также с учетом показателя, характеризующего особенности добычи нефти. Для участков недр, выработанность которых превышает 80% доказанных запасов, определенных по Российской классификации запасов и ресурсов, налоговые обязательства по НДПИ снижаются посредством использования понижающего коэффициента, характеризующего степень выработанности запасов. Компания получает экономию в размере 3,5% на месторождение за каждый процент

выработанности, превышающий 80%. Кроме того, для мелких участков недр предусмотрено снижение НДПИ за счет использования коэффициента, характеризующего величину их запасов, Сумма налоговых преимуществ для выработанных и мелких участков недр рассчитывается с использованием базовой ставки НДПИ в размере 559 рублей за тонну (в 2016 г.: 559 рублей за тонну).

Также применяется нулевая ставка НДПИ в отношении сверхвязкой нефти (с вязкостью более 10 000 мПа*с в пластовых условиях) и нефти, добытой из залежей доманиковых продуктивных отложений. Кроме того, предусмотрено преимущество в виде снижения НДПИ при добыче сверхвязкой нефти вязкостью от 200 до 10 000 мПа*с (в пластовых условиях), а также при добыче нефти в НАО (посредством применения коэффициента Ккан, характеризующего регион добычи и свойства нефти). Экономия в данном случае рассчитывается исходя из базовой ставки НДПИ в размере 559 рублей за тонну (в 2016 г.: 559 рублей за тонну).

Налог на добычу полезных ископаемых отражается в составе налогов, кроме налога на прибыль в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

Налог на добавленную стоимость. Налог на добавленную стоимость (далее «НДС») по ставке 18% уплачивается с разницы между суммой НДС, исчисленного при реализации товаров (работ, услуг), и суммой НДС, подлежащей вычету, которая была предъявлена поставщиками (подрядчиками) при приобретении товаров (работ, услуг). Налоговая база по НДС при реализации товаров (работ, услуг) определяется на наиболее раннюю из дат: даты отгрузки товаров (работ, услуг), либо даты оплаты, частичной оплаты, полученной в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг). Суммы входящего НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) предъявляются к вычету по мере принятия на учет соответствующих товаров (работ, услуг) при соблюдении других обязательных условий для вычетов НДС, предусмотренных действующим налоговым законодательством.

Экспорт товаров и оказание ряда услуг в отношении экспортируемых товаров облагается по ставке 0%, обоснованность применения которой подтверждается по мере предоставления в налоговые органы всех необходимых документов, предусмотренных действующим налоговым законодательством.

НДС, относящийся к операциям купли-продажи, признается в консолидированном отчете о финансовом положении в развернутом виде и раскрывается отдельно в составе предоплаты и прочих краткосрочных активов и обязательств по уплате налогов.

Расходы, связанные с разведкой и добычей нефти и газа. Деятельность по разведке и добыче нефти и газа отражается по методу учета результативных затрат, в соответствии с которым затраты, связанные с приобретением прав на разведку и разработку участков недр с недоказанными и доказанными запасами нефти и газа, а также затраты, связанные с бурением и обустройством эксплуатационных скважин и соответствующее производственное оборудование, капитализируются.

Затраты на поисково-разведочные работы, в том числе затраты на геологические и геофизические работы и затраты на содержание и сохранение неразработанных объектов, списываются на расходы по мере их возникновения. Стоимость бурения разведочных скважин, которые обнаружили нефтяные и газовые запасы, по каждому месторождению капитализируется как активы, связанные с разведкой и оценкой, до момента определения того, являются ли обнаруженные запасы доказанными. В регионах, где требуются значительные капитальные вложения для начала добычи, разведочные скважины отражаются как актив, если обнаруженные запасы оправдывают перевод скважины в эксплуатационный фонд или безусловно планируется проведение дополнительного разведочного бурения. Затраты на разведку, не соответствующие данному критерию, относятся на расходы.

Затраты, связанные с разведкой и оценкой должны анализироваться с технической и коммерческой точки зрения, а также изучаться руководством. Кроме этого, минимум один раз в год должен проводиться анализ на обесценение, чтобы подтвердить существующее намерение продолжать получать или иным способом извлекать доход в результате обнаружения запасов. При обнаружении признаков обесценения проводится оценка соответствующего убытка от обесценения.

В случае обнаружения впоследствии запасов нефти и газа, добыча которых экономически целесообразна, балансовая стоимость (за вычетом убытков от обесценения соответствующих активов, связанных с разведкой и оценкой) классифицируется как активы по разработке. Однако, если никакие запасы промышленного значения не обнаруживаются, то такие затраты относятся на расходы после завершения деятельности по разведке и оценке.

Основные средства. Основные средства отражаются по фактической стоимости приобретения или строительства за вычетом накопленного износа, истощения, амортизации и обесценения.

Стоимость доказанных запасов нефти и газа включает первоначальную оценку затрат на ликвидацию объектов основных средств и восстановление участка, на котором объект находился. Затраты на обслуживание, ремонт и замену несущественных активов списываются на операционные расходы по мере их возникновения; стоимость обновлений и усовершенствований основных средств капитализируется и амортизируется в течение оставшегося срока полезного использования. Затраты на замену крупных узлов или компонентов основных средств капитализируются при одновременном списании подлежащих замене частей.

Авансы, выплаченные по объектам основных средств и объектам незавершенного строительства, учитываются в составе незавершенного строительства.

Долгосрочные активы, включая нефтегазовое оборудование и скважины, расположенные на месторождениях с доказанными запасами нефти и газа, тестируются на предмет возможного обесценения в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», который содержит требование о снижении стоимости долгосрочных активов, которая предположительно не будет восстановлена за счет будущих потоков денежных средств, до возмещаемой суммы, определяемой по наибольшей из двух величин: справедливой стоимости за вычетом затрат на выбытие либо стоимости от использования.

Отдельные активы группируются для целей оценки на возможное обесценение исходя из минимального уровня идентифицируемых денежных потоков, в значительной степени не зависящих от денежных потоков, связанных с другими группами активов. Как правило, для активов, связанных с разведкой и добычей, таким уровнем является месторождение, для перерабатывающих активов – весь перерабатывающий комплекс, для станций обслуживания – площадка. Убыток от обесценения признается в составе прибылей или убытков за год.

Суммы обесценения восстанавливаются в соответствующем объеме, если изменились условия и обстоятельства, в результате которых было начислено обесценение. Обесценение может быть восстановлено в пределах первоначальной балансовой стоимости за вычетом амортизации, которая была бы начислена в случае, если бы обесценение не было отражено.

Долгосрочные активы, по которым руководством принято решение о выбытии в течение периода, не превышающего один год, и отвечающие другим требованиям как активы, удерживаемые для продажи, отражаются в учете по наименьшей из двух величин: амортизированной стоимости или справедливой стоимости за вычетом затрат на выбытие. Стоимость основных средств с недоказанными запасами нефти и газа проходит регулярную оценку, и рассчитанное обесценение списывается на расходы.

Амортизация нефтегазовых активов по доказанным месторождениям рассчитывается по методу начисления пропорционально объему добычи нефти и газа по каждому месторождению для доказанных разрабатываемых запасов нефти и газа. В случае, когда срок полезного использования крупных компонентов активов отличается от срока полезного использования месторождения, применяется линейный метод.

Лицензии на геологоразведку по недоказанным запасам нефти и газа капитализируются в состав основных средств. Амортизация по ним начисляется линейным методом в течение срока действия каждой лицензии.

Начисление износа на прочие основные средства производится линейным методом на основании сроков их полезного использования, а именно:

	Срок (в годах)
Здания и сооружения	30-50
Машины и оборудование	10-35

Прибыль или убыток от выбытия основных средств определяются путем сравнения суммы выручки, при наличии таковой, и балансовой стоимости. Прибыль/(убыток) от выбытия основных средств отражены в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе прочих доходов и расходов.

Капитализация затрат по кредитам и займам по небанковской деятельности. Затраты по кредитам и займам, непосредственно связанные с приобретением, строительством или производством активов, подготовка которых к предполагаемому использованию или продаже (квалифицируемые активы) требует значительного времени, капитализируются в составе стоимости этих активов.

Группа капитализирует затраты по кредитам и займам, которых можно было бы избежать, если бы она не понесла капитальные расходы по квалифицируемым активам. Капитализированные затраты по кредитам и займам рассчитываются на основе средней стоимости финансирования Группы (средневзвешенные процентные расходы применяются к расходам на квалифицируемые активы), за исключением случаев, когда средства специально заимствованы для приобретения квалифицируемого актива.

Если это происходит, капитализируются фактические затраты, понесенные по этим кредитам и займам в течение периода, за вычетом любого инвестиционного дохода от временного инвестирования этих заемных средств.

Капитализация расходов по кредитам и займам включает капитализированные курсовые разницы, относящиеся к кредитам и займам в той степени, в которой они рассматриваются в качестве поправки к затратам на выплату процентов. Прибыль и убыток, являющиеся результатом корректировки по процентным расходам, включают разницу между затратами по кредитам и займам, которые Группа понесла бы, если бы она получила кредиты и займы в своей функциональной валюте, и затратами по кредитам и займам, фактически понесенными по кредитам и займам в иностранной валюте.

Изменения по иностранной валюте определяются с применением процентной ставки по аналогичным займам, выраженным в функциональной валюте Группы. Разрешенные для капитализации прибыль и убыток по курсовым разницам оцениваются на кумулятивной основе.

Капитализация затрат по займам продолжается до даты, когда активы по существу готовы для использования или продажи.

Доход по процентам от небанковских операций. Процентный доход по небанковской деятельности признается равномерно на протяжении времени начисления процентов с применением метода эффективной процентной ставки.

Вознаграждения работникам, выплаты по окончании трудовой деятельности и прочие долгосрочные вознаграждения работникам. Начисление заработной платы, взносов в фонды социального страхования, оплачиваемого ежегодного отпуска и отпуска по болезни, премий, а также не-денежных льгот (таких как услуги здравоохранения и детских садов) проводится в том отчетном периоде, когда услуги, определяющие данные виды вознаграждения, были оказаны сотрудниками Группы. Группа имеет различные программы пенсионного обеспечения, предлагаемые практически всем сотрудникам и членам руководства. Пенсионные обязательства оцениваются по текущей стоимости прогнозируемых оттоков денежных средств с использованием процентных ставок, применяемых к государственным ценным бумагам, срок погашения и валюта которых примерно соответствует срокам погашения и валюте указанных обязательств. Затраты по пенсионным выплатам оцениваются с применением метода прогнозируемой условной единицы.

Затраты на пенсионное обеспечение начисляются и отражаются в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе операционных расходов и отражают затраты на вознаграждения по мере их начисления в течение срока службы сотрудников.

Переоценка чистого обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами в результате возникновения актуарных прибылей или убытков от изменения финансовых допущений и корректировок на основе опыта признается одновременно в составе прочего совокупного дохода. Актуарные прибыли или убытки по прочим долгосрочным выплатам признаются одновременно в составе прибылей или убытков за год.

Стоимость услуг прошлых периодов признается одновременно в составе расходов за год.

Активы плана оцениваются по справедливой стоимости, и на них распространяются определенные ограничения. Справедливая стоимость активов плана определяется исходя из рыночных цен. При отсутствии рыночных цен справедливая стоимость активов плана определяется с помощью различных методик оценки, включая дисконтирование ожидаемых денежных потоков, рассчитанных с применением ставки дисконтирования, которая отражает риск, связанный с активами пенсионного плана, а также зависит от ожидаемой даты погашения или выбытия этих активов.

В процессе обычной деятельности Группа самостоятельно осуществляет выплаты в Пенсионный фонд РФ за своих сотрудников. Обязательные платежи в Пенсионный фонд РФ отражаются в составе операционных расходов как расходы на оплату труда по мере возникновения.

Выплаты, основанные на акциях. В Компании действует программа вознаграждения для высшего руководства и директоров Компании в форме бонусных сертификатов на акции (далее «Программа»). Согласно условиям Программы, высшему руководству и директорам Компании, в соответствии с решением Совета директоров, ежегодно предоставляются премии (далее «Премия»), основанные на акциях. Каждая Премия представляет собой денежный платеж на дату расчета, который равен произведению количества обыкновенных акций на разницу между самой низкой ценой на акцию за три года, предшествующих дате предоставления соответствующих прав, и самой высокой ценой на акции за предшествующие три года по состоянию на конец каждого года. Цена на акции определяется на основе средней ежедневной торговой цены, фиксируемой на Московской Бирже ММВБ-РТС («ММВБ-РТС»). Премии в основном выплачиваются в течение 90 дней после утверждения Правлением Компании и зависят от индивидуальных показателей результатов работы за год.

Расходы на выплату Премий признаются в течение годового периода возникновения прав, за вычетом потери прав, с отражением соответствующего обязательства в составе кредиторской задолженности и начисленных обязательств.

На 31 декабря 2016 г. обязательство рассчитано на основе ожидаемых будущих премиальных выплат. За год, закончившийся 31 декабря 2017 г., Совет Директоров Компании не утвердил распределение Премий.

Резервы по выводу активов из эксплуатации. Группа признает обязательство, связанное с долгосрочными активами, в отношении справедливой стоимости резервов по выводу активов из эксплуатации (установленных законом или обусловленных сложившейся деловой практикой), в том отчетном периоде, в котором такие обязательства по выбытию объектов возникают. Группа имеет ряд обязательств, связанных с окончанием срока полезного использования активов, которые она обязана выполнять согласно нормам законодательства или условиям договоров по окончании срока полезного использования активов. Деятельность Группы по разведке, разработке и добыче включает в себя активы, связанные с буровыми скважинами, сопутствующим оборудованием и операционными участками, системами сбора и переработки нефти, нефтехранилищами и трубопроводами для транспортировки нефти к основным магистралям. В целом, имеющиеся у Группы лицензии и прочие разрешения предусматривают необходимость осуществления Группой определенных действий по ликвидации объектов, включая в себя затраты на ликвидацию скважин, разборку оборудования и прочие затраты по рекультивации. Оценка Группой затрат на ликвидацию скважин базируется на требованиях действующих нормативно-правовых документов и лицензий, а также на фактической стоимости демонтажа и других аналогичных работ. Величина резерва по выводу активов из эксплуатации определяется Группой с применением метода приведенной стоимости ожидаемых будущих расходов на ликвидацию этих активов. При этом ставка дисконтирования пересматривается на каждую отчетную дату и отражает текущую рыночную оценку временной стоимости денежной единицы, а также риски, присущие данному обязательству. Ожидается, что большинство этих затрат не будет понесено ранее чем через несколько лет или десятков лет и будет профинансировано за счет общих средств Группы на момент выбытия из эксплуатации.

Соответствующие затраты, связанные с окончанием срока полезного использования активов, капитализируются как часть балансовой стоимости долгосрочных активов. Изменения в оценке существующего обязательства по выводу актива из эксплуатации, возникшие в результате изменения расчетных сроков или суммы соответствующих затрат, или в результате изменения ставки дисконтирования, отражаются как изменение ранее признанного прироста стоимости или дефицита от переоценки соответствующего основного средства. Разница между превышением изменения в оценке обязательства над балансовой стоимостью актива отражается в прибыли или убытке.

Группа занимается нефтехимией, переработкой и сбытом нефтепродуктов на значительных производственных мощностях. Природа этих операций такова, что невозможно определить точную дату вывода этих производственных мощностей из эксплуатации. Действующие правила по регулированию и лицензированию не требуют начисления резерва под ликвидацию данных производственных мощностей и АЗС Группы. В связи с этим, руководство полагает, что не существует каких-либо прямых правовых или контрактных обязательств, относящихся к выводу этих объектов из эксплуатации или иному выбытию данных активов.

Банковские гарантии и аккредитивы. Банковские гарантии и аккредитивы, предоставляемые Группой в рамках осуществления банковской деятельности, представляют собой обеспечение кредитных операций, предусматривающее осуществление выплат в качестве компенсации убытка, наступающего в случае, если дебитор окажется не в состоянии произвести своевременную оплату в соответствии с исходными или модифицированными условиями долгового инструмента. Такие гарантии и аккредитивы первоначально отражаются по справедливой стоимости. Впоследствии они оцениваются, исходя из а) суммы, отраженной

в качестве резерва в соответствии с МСФО (IAS) 37 «Резервы, условные обязательства и условные активы», и б) первоначально отраженной суммы, за вычетом (когда допустимо) накопленной амортизации доходов будущих периодов в виде премии, полученной по банковской гарантии или аккредитиву, в зависимости от того, какая из указанных сумм является большей.

Налог на прибыль. С 1 января 2012 г. Компания создала консолидированную группу налогоплательщиков, в которую в настоящий момент входят пять предприятий Группы. Налог на прибыль отражается в консолидированной финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату. Расходы по налогу на прибыль включают текущий и отложенный налоги и признаются в прибыли или убытке за год, если только они не должны быть отражены в составе прочего совокупного дохода или капитала в связи с тем, что относятся к операциям, отражающимся также в составе прочего совокупного дохода или капитала в том же или в каком-либо другом отчетном периоде.

Текущий налог представляет собой сумму, которую предполагается уплатить или возместить из бюджета в отношении налогооблагаемой прибыли или убытка за текущий и предыдущие периоды.

Отложенный налог на прибыль рассчитывается по методу балансовых обязательств в части перенесенного на будущие периоды налогового убытка и временных разниц, возникающих между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в финансовой отчетности.

Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль признаются в отношении всех вычитаемых налогооблагаемых временных разниц, за исключением:

- случаев, когда обязательство по отложенному налогу возникает при первоначальном признании гудвилла или актива, или обязательства по операциям, не являющимся объединением бизнеса, если таковые на дату операции не оказывают влияния ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль или убыток;
- налогооблагаемых временных разниц, связанных с инвестициями в дочерние общества, когда можно проконтролировать сроки уменьшения временных разниц и когда весьма вероятно, что временные разницы не будут уменьшаться в обозримом будущем; и
- когда существует низкая вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, против которой может быть использована вычитаемая временная разница и за счет которой могут быть перенесены на будущие периоды неиспользованные налоговые кредиты и убытки.

Величина активов и обязательств по отложенному налогу определяется с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на дату окончания отчетного периода и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда временные разницы или отложенные налоговые убытки будут реализованы.

Активы по отложенному налогу могут быть зачтены против обязательств по отложенному налогу только в рамках каждой отдельной компании Группы. Расходы и обязательства, связанные со штрафами по налогу на прибыль, отражаются в составе налогов, кроме налога на прибыль в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и в составе обязательств по уплате налогов в консолидированном отчете о финансовом положении соответственно. Расходы и обязательства, связанные с пенями по налогу на прибыль, отражаются в составе расходов по процентам в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и в составе кредиторской задолженности и начисленных обязательств в консолидированном отчете о финансовом положении соответственно.

Акционерный капитал. Разрешенный к выпуску капитал представлен обыкновенными акциями и некумулятивными, не подлежащими выкупу привилегированными акциями.

Дивиденды, выплачиваемые акционерам, объявляются Советом директоров и одобряются годовым общим собранием акционеров. Дивиденды отображаются в составе обязательств и вычитаются из нераспределенной прибыли в период, когда они объявлены и утверждены.

Собственные акции, выкупленные у акционеров. Обыкновенные акции Компании, выкупленные Группой и находящиеся в ее собственности на отчетную дату, отражены как собственные акции, выкупленные у акционеров, и учитываются по фактической стоимости их приобретения с использованием средневзвешенного метода. Прибыль от последующей продажи собственных акций кредитруется на счет добавочного капитала, убытки от последующей продажи собственных акций дебетуются на добавочный капитал в пределах ранее включенных в него чистых доходов от продажи собственных акций. Оставшаяся часть убытков относится на нераспределенную прибыль.

Прибыль на акцию. Привилегированные акции не подлежат выкупу и квалифицируются как акции, участвующие в прибыли.

Базовая и разводненная прибыль на одну акцию определяется путем деления суммы чистой прибыли или убытка, приходящихся на держателей обыкновенных и привилегированных акций, на средневзвешенное количество участвующих в распределении прибыли акций, находящихся в обращении в течение периода. Прибыль или убыток в отношении акционеров Компании корректируются на сумму дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций. Оставшаяся сумма прибыли или убытка распределяется на обыкновенные и привилегированные акции в той мере, в которой каждый из инструментов участвовал бы в прибыли на акцию, если допустить распределение всей прибыли или убытка за отчетный период. Выкупленные собственные акции исключаются из расчетов. Общая сумма прибыли или убытка, отнесенная на каждый класс акций, определяется путем деления дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций, и оставшейся распределенной суммы прибыли или убытка.

Признание выручки. Выручка от производства и реализации нефти, нефтепродуктов, продукции нефтехимии и прочих товаров признается в момент перехода рисков и выгод, связанных с правом собственности, если вероятность взыскания средств достаточно велика. Выручка признается в размере справедливой стоимости вознаграждения, полученного или причитающегося к получению, с учетом скидок и других средств поощрения. Взаимосвязанные покупки и продажи товарно-материальных запасов, одинаковых по характеру и стоимости, с одним и тем же контрагентом в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе считаются одной договоренностью и сворачиваются. Выручка включает только экономические выгоды, которые получает Группа. Налоги и пошлины, подлежащие уплате при реализации продукции третьим сторонам, не включаются в состав выручки.

Процентные и комиссионные доходы и расходы по банковским операциям. Процентные доходы и расходы отражаются по принципу начисления и рассчитываются по методу эффективной процентной ставки. Метод эффективной процентной ставки - это метод, который заключается в исчислении амортизированной стоимости финансового актива или финансового обязательства (или группы финансовых активов/ группы финансовых обязательств), а также отнесения процентного дохода или процентного расхода к соответствующему периоду. Эффективная процентная ставка - это ставка дисконтирования ожидаемых будущих денежных поступлений (включая все полученные или произведенные платежи по долговому инструменту, являющиеся неотъемлемой частью эффективной ставки процента, затраты по оформлению сделки и прочие премии или дисконты) на ожидаемый срок до погашения долгового инструмента или (если

применимо) на более короткий срок до балансовой стоимости на момент принятия долгового инструмента к учету.

Комиссионные и прочие доходы относятся на доходы по завершении соответствующих сделок. Плата за предоставление кредитов клиентам (вместе с соответствующими прямыми затратами) отражается в качестве корректировки эффективной процентной ставки по кредитам. Прочие доходы и расходы отражаются на основе метода начисления.

Если финансовый актив или группа однородных финансовых активов была списана (частично списана) в результате обесценения, процентный доход определяется с учетом процентной ставки, используемой для дисконтирования будущих денежных потоков для целей исчисления убытков от обесценения.

Комиссии за открытие ссудного счета, а также соответствующие прямые затраты, связанные с предоставлением ссуд, отражаются в качестве корректировки эффективной процентной ставки по ссудам. Если существует вероятность того, что вследствие обязательства по предоставлению ссуды будет заключен договор о предоставлении ссуды, комиссия за обязательства по предоставлению ссуды включается в состав доходов будущих периодов (вместе с соответствующими прямыми затратами) и отражается в качестве корректировки фактических доходов по ссуде. В случае если вероятность того, что обязательства по предоставлению ссуды могут привести к предоставлению ссуды, оценивается как низкая, комиссия за обязательство по предоставлению ссуды отражается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем и совокупном доходе в течение оставшегося периода действия обязательств по предоставлению ссуды. По истечению срока действия обязательства по предоставлению ссуды, не завершившегося предоставлением ссуды, комиссия за обязательство по предоставлению ссуды признается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе на дату окончания срока его действия. Комиссия за обслуживание ссуды учитывается по мере предоставления услуг. Комиссия за организацию синдицированных кредитов признается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, когда такие услуги по организации финансирования предоставлены. Прочие комиссии отражаются по мере предоставления услуг.

Транспортные расходы. Транспортные расходы признаются в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и отражают все расходы, понесенные Группой в связи с транспортировкой нефти и нефтепродуктов до конечного потребителя (такие расходы могут включать тарифы на услуги по транспортировке продукции по магистральным трубопроводам, дополнительные затраты по железнодорожным перевозкам, затраты по перевалке, портовые сборы, морской фрахт и прочие затраты). Расходы по компаундированию отражаются в составе коммерческих, общехозяйственных и административных расходов.

Фидуциарная деятельность. Группа предоставляет своим клиентам услуги по доверительному управлению имуществом в рамках осуществления банковской деятельности. Группа также предоставляет своим клиентам услуги депозитария, обеспечивая проведение операций с ценными бумагами по счетам депо. Активы и обязательства, которыми Группа владеет от своего имени, но за счет третьих сторон, не отражаются в консолидированном отчете о финансовом положении. Группа принимает на себя операционные риски, связанные с фидуциарной деятельностью, однако кредитные и рыночные риски по данным операциям несут клиенты Группы.

ПРИМЕЧАНИЕ 4: КЛЮЧЕВЫЕ БУХГАЛТЕРСКИЕ ОЦЕНКИ И ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЕ СУЖДЕНИЯ В ПРИМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Группа использует оценки и делает допущения, которые оказывают влияние на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего финансового года. Оценки и суждения подвергаются постоянному анализу и основаны на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий, которые считаются обоснованными в сложившихся обстоятельствах.

Руководство Группы также использует некоторые суждения, кроме требующих оценок, в процессе применения учетной политики. Суждения, которые оказывают наиболее значительное влияние на показатели, отраженные в консолидированной финансовой отчетности, и оценки, которые могут привести к необходимости существенной корректировки балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего финансового года, включают следующие:

- Оценка запасов нефти и газа;
- Срок полезного использования основных средств;
- Резервы по выводу активов из эксплуатации (Примечание 13);
- Обесценение основных средств;
- Обесценение кредитов по банковской деятельности (Примечание 8);
- Обесценение прочих займов выданных (Примечание 9);
- Обесценение инвестиций в долевые инструменты, имеющих в наличии для продажи (Примечание 9);
- Финансовые активы, удерживаемые до погашения (Примечание 9);
- Учет вложений в ЗАО «Национальный негосударственный пенсионный фонд»;
- Оценка справедливой стоимости финансовых инструментов.

Оценка запасов нефти и газа. Активы, связанные с разработкой месторождений и добычей нефти и газа, амортизируются пропорционально объему добычи по ставке, которая определяется для каждого месторождения или группы месторождений с аналогичными характеристиками исходя из того, являются ли запасы доказанными или доказанными и разработанными. Оценки доказанных запасов также используются для определения необходимости создания или восстановления резерва под обесценение. При этом затраты на бурение поисковых скважин капитализируются до тех пор, пока не будут получены результаты геологоразведки и оценки, позволяющие отразить в учете соответствующие доказанные запасы, а этот процесс может занять несколько лет.

Доказанные запасы и доказанные и освоенные запасы оцениваются на основании имеющихся геолого-технических данных и включают только те объемы, которые могут быть поставлены на рынок с достаточной степенью уверенности. Оценка запасов нефти и газа по своей природе является неточной, требует применения

профессионального суждения и подлежит регулярному пересмотру, в сторону повышения или понижения, на основании новых данных, полученных в результате бурения дополнительных скважин, наблюдений за долгосрочной динамикой эксплуатации пласта и изменений экономических факторов, включая изменения цены на продукцию, условий договоров или планов развития. Оценка запасов производилась Группой в соответствии с правилами, введенными в действие Комитетом по запасам нефти и газа Общества инженеров-нефтяников США (SPE) для доказанных запасов.

Изменения в оценке доказанных освоенных и доказанных запасов Группы перспективно влияют на амортизационные отчисления и, следовательно, на балансовую стоимость нефтегазовых активов. Однако ожидается, что в ходе обычной деятельности Группы влияние такого пересмотра будет ограниченным, учитывая диверсифицированный характер портфеля активов Группы. Результатом деятельности по разведке и оценке или результатом оценки планов в отношении деятельности по разведке и оценке может стать списание соответствующих капитализированных затрат на разведочное бурение в составе прибыли и убытков за отчетный период.

Срок полезного использования основных средств. С учетом условий лицензий и опыта работы в прошлые периоды руководство считает, что лицензии на добычу углеводородов будут продлены после истечения срока их действия и связанные с этим затраты будут незначительны. В результате с ожидаемым продлением лицензий на эксплуатацию месторождений, амортизация по объектам основных средств производственного назначения начислялась исходя из сроков эксплуатации, даже в тех случаях, когда эти сроки превышают сроки действия текущих лицензий.

Руководство оценивает срок полезного использования актива с учетом предполагаемого использования, расчетного технического устаревания, ликвидационной стоимости, технического износа и операционной среды, в которой актив расположен. Расхождения между суммой такой оценки и фактическим результатом могут существенно повлиять на балансовую стоимость основных средств и привести к корректировке будущих норм амортизации и суммы расходов за отчетный период.

Прочие основные средства амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования. Руководство на каждую отчетную дату периодически пересматривает срок полезного использования и ликвидационную стоимость активов. Оценка проводится на основе текущего технического состояния объектов, периода, в течение которого данные объекты смогут приносить экономическую выгоду Группе, и расчетной ликвидационной стоимости активов.

Резервы по выводу активов из эксплуатации. Руководство формирует резерв на сумму ожидаемых затрат на вывод из эксплуатации мощностей по добыче нефти и газа, нефтяных вышек, трубопроводов и соответствующего дополнительного оснащения, а также на восстановление месторождения исходя из наилучших оценок будущих затрат и сроков полезного использования активов, задействованных в добыче нефти и газа. Оценка прогнозного размера таких резервов является сложным процессом и требует от руководства применения оценок и суждений в отношении обязательств, связанных с окончанием срока полезного использования активов, которые будут исполняться спустя много лет в будущем.

Изменения в оценке существующих обязательств могут возникать в результате изменения расчетных сроков или суммы соответствующих затрат или в результате изменения ставки дисконтирования, используемой при оценке.

Сумма, признанная как резерв, является наилучшей оценкой затрат, необходимых для удовлетворения текущего обязательства на дату отчетности с соблюдением требований текущего законодательства каждой

юрисдикции, в которой расположены производственные активы Группы; и такая сумма может меняться в результате изменений законодательства и нормативно-правовых актов, а также их толкования. В результате субъективного характера таких резервов возникает неопределенность в отношении как размера, так и предполагаемого срока возникновения таких затрат.

Группа занимается нефтехимией, переработкой и сбытом нефтепродуктов на значительных производственных мощностях. Природа этих операций такова, что невозможно определить точную дату вывода этих производственных мощностей из эксплуатации. Действующие правила по регулированию и лицензированию не требуют начисления резерва под ликвидацию данных производственных мощностей и АЗС Группы. В связи с этим руководство полагает, что не существует каких-либо прямых правовых или контрактных обязательств, относящихся к выводу этих объектов из эксплуатации или иному выбытию данных активов.

Результаты анализа чувствительности по изменениям ставки дисконтирования представлены в таблице ниже.

Влияние на сумму резерва по выводу активов из эксплуатации

	Изменение	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Ставка дисконтирования	+1%	(8 457)	(6 812)
	-1%	11 148	8 954

Информация о резервах, созданных в связи выводом активов из эксплуатации, представлена в Примечании 13.

Обесценение основных средств. По состоянию на 31 декабря 2017 г. руководство провело оценку наличия признаков обесценения долгосрочных активов. Приняв во внимание стабильность финансовых результатов, отсутствие существенных негативных изменений в экономической и рыночной среде, а также снижение процентных ставок, руководство полагает, что на 31 декабря 2017 г. отсутствуют признаки, указывающие на возможность обесценения.

Обесценение кредитов по банковской деятельности. Группа регулярно проверяет свои кредиты на предмет обесценения. Резервы Группы под обесценение кредитов создаются для признания понесенных убытков от обесценения в ее портфеле кредитов и дебиторской задолженности по банковской деятельности. Группа считает учетные оценки, связанные с резервом под обесценение ссудной и дебиторской задолженности по банковской деятельности, ключевым источником неопределенности оценок в связи с тем, что а) они сильно подвержены изменениям из периода в период, поскольку допущения по будущим показателям невыполнения обязательств и оценка потенциальных убытков, связанных с обесцененными кредитами и дебиторской задолженностью, основаны на последних результатах работы, и б) любая существенная разница между оцененными убытками Группы и фактическими убытками требует от Группы создавать резервы, которые могут оказать существенное влияние на ее финансовую отчетность в будущие периоды.

Группа использует суждение руководства для оценки суммы любого убытка от обесценения в случаях, когда заемщик имеет финансовые трудности и имеется мало исторических данных в отношении аналогичных

заемщиков. Аналогично, Группа оценивает изменения в будущем движении денежных средств на основе прошлого опыта работы, поведения клиента в прошлом, имеющихся данных, указывающих на негативное изменение в статусе погашения задолженности заемщиками в группе, а также национальных или местных экономических условий, которые коррелируют с невыполнением обязательств по активам в данной группе. Руководство использует оценки на основе исторического опыта возникновения убытков по активам с характеристиками кредитного риска и объективными данными об обесценении, аналогичными таковым в данной группе ссуд. Группа использует оценки руководства для корректировки имеющихся данных по группе ссуд с целью отражения в них текущих обстоятельств, не учтенных в исторических данных.

Резервы под обесценение финансовых активов в консолидированной финансовой отчетности были определены на основе текущих экономических и политических условиях. Группа не может предсказать, какие изменения произойдут в условиях ведения деятельности в РФ, и какое влияние эти изменения могут оказать на адекватность резервов под обесценение финансовых активов в будущем.

Обесценение прочих займов выданных. Группа также анализирует прочие займы выданные на предмет обесценения на регулярной основе. При определении того, следует ли отражать убыток от обесценения на счетах прибылей и убытков, Группа использует профессиональные суждения о наличии объективных признаков, свидетельствующих о поддающемся измерению снижении расчетных будущих денежных потоков по заемщикам. Для оценки будущих денежных потоков руководство Группы анализирует информацию о платежеспособности должника, запрашивает экспертные оценки в отношении рыночной стоимости предоставленных залогов, строит (где это возможно) модели дисконтированных ожидаемых денежных потоков, запрашивает иную дополнительную информацию, на основании которой может быть сделана оценка вероятности непогашения соответствующей задолженности в установленные договором сроки.

Обесценение инвестиций в долевые инструменты, имеющиеся в наличии для продажи. Группа определяет, что инвестиции в долевые инструменты, имеющиеся в наличии для продажи, подверглись обесценению, если наблюдается значительное или длительное снижение их справедливой стоимости до уровня ниже стоимости приобретения. Для определения того, что именно является значительным или длительным, требуются профессиональные суждения. Формируя такие профессиональные суждения, Группа, среди прочих факторов, оценивает подверженность цены акций резким колебаниям. Кроме того, обесценение может иметь место, если имеются свидетельства изменения технологий или свидетельства ухудшения финансового положения объекта инвестиций, отрасли или сектора экономики, а также операционных и финансовых денежных потоков.

Финансовые активы, удерживаемые до погашения. Руководство применяет профессиональные суждения для принятия решения о том, можно ли классифицировать финансовые активы как удерживаемые до погашения. Применяя данное суждение Группа оценивает свои намерения и способности удерживать данные активы до погашения. Если Группа не сможет удерживать такие инвестиции до погашения (при этом отдельные конкретные примеры – например, продажа незначительного объема инвестиций незадолго до срока погашения – во внимание не принимаются), она должна будет реклассифицировать всю категорию в активы, имеющиеся в наличии для продажи. Соответственно, данные инвестиции будут оцениваться по справедливой стоимости, а не по амортизированной стоимости.

Учет вложений в ЗАО «Национальный негосударственный пенсионный фонд». По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. Группа владеет 74,46% и 69,82% акций АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд». Группа не имеет контроля и не оказывает существенного влияния на АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд». Указанные вложения учитываются в составе финансовых активов в наличии для продажи.

Оценка справедливой стоимости финансовых инструментов. Финансовые инструменты, классифицируемые как отражаемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки или как имеющиеся в наличии для продажи, а также все производные инструменты учитываются по справедливой стоимости. Если по инструменту имеется котировочная рыночная цена, справедливая стоимость рассчитывается на основе рыночной цены. Когда на рынке не наблюдается параметров для оценки или они не могут быть выведены из имеющихся рыночных цен, справедливая стоимость определяется путем анализа прочих имеющихся рыночных данных, приемлемых для каждого продукта, а также применения моделей оценки, которые используют математическую методологию, основанную на принятых финансовых теориях. Модели оценки учитывают условия контрактов по ценным бумагам, а также рыночные параметры оценки, такие как процентные ставки, волатильность, курсы обмена и кредитный рейтинг контрагента. Когда рыночные параметры оценки отсутствуют, руководство составит лучшую оценку такого параметра, разумно отражающую цену, которая была бы определена по данному инструменту рынком. При осуществлении данной оценки используются разнообразные инструменты, включая предварительные имеющиеся данные, исторические данные и методики экстраполяции. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании является цена сделки, если только стоимость инструмента не подтверждается путем сравнения с данными с имеющихся рынков. Какая-либо разница между ценой сделки и стоимостью, полученной с применением методики оценки финансовых инструментов, не признается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе при первоначальном признании. Последующие прибыли или убытки признаются только в той мере, в какой они связаны с изменением в факторе, который участники рынка рассматривают при ценообразовании.

Информация о справедливой стоимости финансовых инструментов, оценка которых осуществляется на основе допущений, в которых не используются наблюдаемые рыночные цены, раскрыта в Примечании 30.

ПРИМЕЧАНИЕ 5: ПРИМЕНЕНИЕ НОВЫХ ИЛИ ИЗМЕНЕННЫХ СТАНДАРТОВ И ИНТЕРПРЕТАЦИЙ

Следующие изменения к действующим стандартам и ежегодные усовершенствования вступили в силу, начиная с 1 января 2017 г., но не оказали существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность Группы:

- «Признание отложенных налоговых активов по нереализованным убыткам» – Поправки к МСФО (IAS) 12 (выпущены 19 января 2016 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 г. или после этой даты).
- «Инициатива в сфере раскрытия информации» Поправки к МСФО (IAS) 7 (выпущены 29 января 2016 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 г. или после этой даты). Поправки, внесенные в МСФО (IAS) 7, требуют раскрытия информации об изменениях в обязательствах, возникающих в результате финансовой деятельности, включая как денежные, так и неденежные движения. Группа раскрыла требуемую информацию в примечании 30 настоящей консолидированной финансовой отчетности.
- Поправки к МСФО (IFRS) 12, включенные в 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).

Опубликован ряд новых стандартов, изменений к стандартам 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: Классификация и оценка» (с изменениями, внесенными в июле 2014 г., вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты). Стандарт вводит новые требования к классификации и оценке, обесценению и учету хеджирования. Основные отличия нового стандарта заключаются в следующем:

- Финансовые активы должны классифицироваться по трем категориям оценки: оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прочего совокупного дохода, и оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.
- Классификация долговых инструментов зависит от бизнес-модели организации по управлению финансовыми активами и от того, являются ли предусмотренные договором денежные потоки лишь платежами в счет основного долга и процентов. Если долговой инструмент предназначен для получения денег, он может учитываться по амортизированной стоимости, если он при этом также предусматривает лишь платежи в счет основного долга и процентов. Долговые инструменты, которые предусматривают лишь платежи в счет основного долга и процентов и удерживаются в портфеле, могут классифицироваться как оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости в составе прочего совокупного дохода, если организация и удерживает их для получения денежных потоков по активам, и продает активы. Финансовые активы, не содержащие денежных потоков, являющихся лишь платежами в счет основного долга и процентов, необходимо оценивать по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (например, производные финансовые инструменты). Встроенные производные инструменты больше не отделяются от финансовых активов, но будут учитываться при оценке условия, предусматривающего лишь платежи в счет основного долга и процентов.
- Инвестиции в долевые инструменты должны всегда оцениваться по справедливой стоимости. При этом руководство может принять решение, не подлежащее изменению, об отражении изменений справедливой стоимости в составе прочего совокупного дохода, если инструмент не предназначен для торговли. Если долевой инструмент предназначен для торговли, то изменения справедливой стоимости отражаются в составе прибыли или убытка.
- Большинство требований МСФО (IAS) 39 в отношении классификации и оценки финансовых обязательств были перенесены в МСФО (IFRS) 9 без изменений. Основным отличием является требование к организации раскрывать эффект изменений собственного кредитного риска по финансовым обязательствам, отнесенным к категории отражаемых по справедливой стоимости в составе прибыли или убытка, в составе прочего совокупного дохода.
- МСФО (IFRS) 9 вводит новую модель признания убытков от обесценения: модель ожидаемых кредитных убытков. Существует «трехэтапный» подход, основанный на изменении кредитного качества финансовых активов с момента первоначального признания. На практике новые правила означают, что организации при первоначальном признании финансовых активов должны будут сразу признать убытки в сумме ожидаемых кредитных убытков за 12 месяцев, не являющихся кредитными убытками от обесценения (или в сумме ожидаемых кредитных убытков за весь срок финансового инструмента для торговой дебиторской задолженности). Если имело место существенное повышение кредитного риска, то обесценение оценивается исходя из ожидаемых кредитных убытков за весь срок финансового инструмента, а не на основе ожидаемых кредитных убытков за 12 месяцев. Модель предусматривает операционные упрощения торговой дебиторской задолженности и дебиторской задолженности по финансовой аренде.
- МСФО (IFRS) 9 устанавливает специальные правила для оценки резерва под убытки и признания

процентного дохода применительно к приобретенным и созданным активам, которые являются кредитно обесцененными уже при первоначальном признании (приобретенные и созданные активы, являющиеся кредитно обесцененными уже при первоначальном признании, или POCI активы). При первоначальном признании POCI активов они не имеют резерва под обесценение. Вместо этого величина кредитных убытков, ожидаемых на протяжении всего срока действия финансового инструмента, включается в расчет эффективной процентной ставки. Величина, отражающая положительные изменения в ожидаемых на протяжении всего срока действия финансового актива кредитных убытках, признается как прибыль от обесценения, даже если эта величина больше той суммы, которая ранее была отражена в составе прибыли или убытка как убыток от обесценения. Такое представление информации отличается от предусмотренного МСФО (IAS) 39 порядка, согласно которому списанные на обесценение суммы могут быть восстановлены только в пределах величины, ранее признанной в составе прибыли или убытка за период как убыток от обесценения.

Основные изменения, вызванные применением МСФО (IFRS) с 1 января 2018 г.:

- Текущая классификация финансовых активов Группы будет изменена на три категории оценки: оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости (в составе прибыли или убытка либо прочего совокупного дохода), и по амортизированной стоимости. Для долговых инструментов решение должно приниматься в зависимости от (i) цели бизнес-модели предприятия и (ii) предусматривают ли договорные денежные потоки актива лишь платежи в счет основного долга и процентов.
- Текущая модель признания убытков от обесценения будет изменена на модель ожидаемых кредитных потерь (ECL).
- Изменения в справедливой стоимости финансовых обязательств, оцениваемых через прибыль или убыток, которые связаны с изменениями кредитного риска, будут отражаться в составе прочего совокупного дохода, а не прибыли или убытка.
- 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.

По итогам анализа финансовых активов и финансовых обязательств Группы на 31 декабря 2017 г. и на основании фактов и обстоятельств, существующих на указанную дату, руководство Группы ожидает, что применение нового стандарта с 1 января 2018 г. может оказать значительное влияние на ее консолидированную финансовую отчетность по причине консолидации Банковской Группы Зенит. Основываясь на доступной информации по состоянию на 30 сентября 2017 г. и текущем статусе внедрения, Руководство Группы полагает, что эффект от первоначального применения МСФО (IFRS) 9 уменьшит сумму собственных средств, принадлежащих акционерам Банка Зенит не более чем на 9 млрд рублей, преимущественно в связи с применением требований МСФО (IFRS) 9 по обесценению (в части перехода от модели понесенных убытков к модели ожидаемых кредитных убытков).

Фактический эффект от внедрения МСФО (IFRS) 9, применяемого с 1 января 2018 г., может отличаться от тех, которые были оценены выше, в результате изменений в балансовой позиции, рыночных условиях и прогнозируемых экономических предположениях.

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 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. 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.

В соответствии с переходными положениями МСФО (IFRS) 15 Группа выбрала упрощенный метод перехода с отражением влияния перехода на новый стандарт по состоянию на 1 января 2018 г. в консолидированной финансовой отчетности за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 г., который будет первым годом применения Группой МСФО (IFRS) 15.

Группа планирует использовать практическое исключение, предусмотренное для упрощенного метода перехода. Группа применяет МСФО (IFRS) 15 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, существующих на указанную дату, а также с учетом применения упрощенного метода перехода, руководство Группы ожидает, что применение нового стандарта с 1 января 2018 г. не окажет значительное влияние на консолидированную финансовую отчетность.

МСФО (IFRS) 16 «Аренда» (выпущен в январе 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 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.

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.

Примеры изменений фактов и обстоятельств или новой информации, которая может привести к пересмотру суждения или оценки, включают, в том числе, но не ограничиваясь этим, проверки или действия налоговых органов, изменения правил, установленных налоговыми органами, или истечение срока действия права налоговых органов на проверку или повторную проверку конкретного вопроса по отражению налога на прибыль. Отсутствие согласия или несогласие налоговых органов с отдельным решением по конкретному вопросу по отражению налога, при отсутствии других фактов, скорее всего не будет представлять собой изменение фактов и обстоятельств или новую информацию, влияющую на суждения и оценочные значения согласно интерпретации.

В настоящее время Группа проводит оценку того, как данные изменения повлияют 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 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. 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 г. и вступают в силу в зависимости от выбранного подхода: для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. 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 налогообложения).

- Ежегодные усовершенствования Международных стандартов финансовой отчетности, 2014-2016 гг. Поправки к МСФО (IFRS) 1 и МСФО (IAS) 28 (выпущены 8 декабря 2016 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты).
- 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). Интерпретация рассматривает порядок определения даты совершения сделки при применении стандарта по операциям в иностранной валюте, МСФО (IAS) 21. Интерпретация применяется в тех случаях, когда предприятие либо платит, либо получает вознаграждение на условии предоплаты, по контрактам, выраженным в иностранной валюте.
- 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).
- 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, из-за чего инвесторам было сложно сравнивать и сопоставлять финансовые результаты страховых компаний, схожих по остальным показателям. МСФО (IFRS) 17 является единым стандартом, основанным на принципах, для отражения всех видов договоров страхования, включая договоры перестрахования страховщика.
- Характеристики досрочного погашения, предполагающего отрицательную компенсацию Поправки к МСФО (IFRS) 9 (выпущены 12 октября 2017 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или после этой даты).
- Долгосрочные доли участия в ассоциированных организациях и совместных предприятиях Поправки к МСФО (IAS) 28 (выпущены 12 октября 2017 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 года или после этой даты).
- Ежегодные усовершенствования МСФО, 2015-2017 гг. – Поправки к МСФО (IFRS) 3, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IAS) 12 и МСФО (IAS) 23 (выпущены 12 декабря 2017 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или после этой даты).
- Изменение плана, секвестр или расчет по плану – Поправки к МСФО (IAS) 19 (выпущен 7 февраля 2018 г. и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или после этой даты). Поправки уточняют как определить пенсионные расходы, когда возникают изменения плана с установленными выплатами.

ПРИМЕЧАНИЕ 6: ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и их эквиваленты включают следующее:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	29 219	40 847
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	11 906	22 744
Средства в банках	1 672	13 515
Итого денежные средства и их эквиваленты	42 797	77 106

Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев представляют собой депозиты, размещенные в банках в рамках осуществления небанковских операций. Средства в банках представляют собой депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев, размещенные в рамках осуществления банковской деятельности в банках, которые не входят в состав Группы. Справедливая стоимость и анализ кредитного качества денежных средств и их эквивалентов представлены в Примечании 30.

ПРИМЕЧАНИЕ 7: ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Состав краткосрочной и долгосрочной дебиторской задолженности представлен в таблице ниже:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Краткосрочная дебиторская задолженность:		
Торговая дебиторская задолженность	58 696	61 295
Прочая финансовая дебиторская задолженность	5 025	4 037
Прочая нефинансовая дебиторская задолженность	191	202
За вычетом резерва под обесценение	(2 314)	(1 634)
Итого краткосрочная дебиторская задолженность	61 598	63 900
Долгосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	2 055	1 581
Прочая финансовая дебиторская задолженность	3 165	334
За вычетом резерва под обесценение	(1 781)	(108)
Итого долгосрочная дебиторская задолженность	3 439	1 807
Итого финансовые активы в составе торговой и прочей дебиторской задолженности	65 037	65 707

Справедливая стоимость краткосрочной и долгосрочной дебиторской задолженности представлена в Примечании 30.

Ниже приводится анализ дебиторской задолженности по кредитному качеству:

	На 31 декабря 2017		На 31 декабря 2016	
	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность
<i>Непросроченная и необесцененная дебиторская задолженность</i>				
- международные трейдеры нефти и нефтепродуктов	14 188	-	17 079	-
- российские трейдеры нефти и нефтепродуктов	5 392	-	7 783	-
- российские нефтеперерабатывающие заводы	12 933	-	14 054	-
- центрально-восточно-европейские нефтеперерабатывающие заводы	14 383	-	11 183	-
- российские дилеры автомобильных шин и автопроизводители	3 718	-	2 862	-
- российские строительные компании	625	-	1 172	-
- без рейтинга	7 512	4 678	6 646	4 170
<i>включая связанные стороны</i>	<i>2 374</i>	<i>590</i>	<i>1 072</i>	<i>527</i>
Итого непросроченная и необесцененная дебиторская задолженность	58 751	4 678	60 779	4 170
<i>Просроченная, но не обесцененная дебиторская задолженность</i>				
- с задержкой платежа менее 90 дней	279	67	646	24
- с задержкой платежа от 91 до 180 дней	45	11	42	-
- с задержкой платежа более 180 дней	-	26	-	46
Итого просроченная, но не обесцененная дебиторская задолженность	324	104	688	70
<i>В индивидуальном порядке определенная как обесцененная (валовая сумма)</i>				
- с задержкой платежа менее 90 дней	-	-	-	-
- с задержкой платежа от 91 до 180 дней	-	-	-	-
- с задержкой платежа более 180 дней	1 676	3 599	1 409	333
Итого дебиторская задолженность, в индивидуальном порядке определенная как обесцененная	1 676	3 599	1 409	333
За вычетом резерва под обесценение	(1 676)	(2 419)	(1 409)	(333)
Итого	59 075	5 962	61 467	4 240

Движение по резерву под обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности представлено в таблице ниже:

	2017		2016	
	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность
Резерв под обесценение на 1 января	(1 409)	(333)	(1 517)	(451)
Отчисления в резерв под обесценение в течение года	(302)	(2 371)	(167)	(140)
Суммы, списанные в течение года как безнадежная задолженность	-	-	165	251
Прибыль по курсовым разницам	25	-	103	-
Изменения в структуре Группы	10	285	7	7
Резерв под обесценение на 31 декабря	(1 676)	(2 419)	(1 409)	(333)

ПРИМЕЧАНИЕ 8: БАНКОВСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: БАНКОВСКИЕ КРЕДИТЫ КЛИЕНТАМ

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Кредиты юридическим лицам	122 699	159 176
Кредиты физическим лицам	35 566	35 017
Кредиты клиентам до обесценения	158 265	194 193
Резерв под обесценение	(7 282)	(1 167)
Итого кредиты клиентам	150 983	193 026
За вычетом долгосрочных кредитов	(112 579)	(125 090)
За вычетом резерва под обесценение долгосрочных кредитов	6 091	1 167
Итого краткосрочные кредиты клиентам и текущая часть долгосрочных кредитов клиентам	44 495	69 103

В 2016 г. был начислен дополнительный резерв по обесценению выданных кредитов в сумме 1 167 млн. рублей после приобретения контроля над Банком ЗЕНИТ в октябре 2016 г.

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. Группой были предоставлены ссуды 17 и 36 клиентам на общую сумму 50 314 млн. рублей и 78 955 млн. рублей соответственно, которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ.

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. общая сумма заложенных прав требований по кредитам юридическим лицам составила 3 297 млн. рублей и 7 246 млн. рублей, сумма прав требований по кредитам

физическим лицам 5 985 млн. рублей и 5 435 млн. рублей соответственно. Данные права требования заложены при привлечении Средств банков и ЦБ РФ (Примечание 18).

Анализ изменений в структуре резерва по обесценению кредитов за год, закончившийся 31 декабря 2017 г., представлен в таблице ниже:

	Кредиты юридическим лицам	Кредиты физическим лицам	Итого
Резерв под обесценение кредитов на 1 января 2017 года	(1 030)	(137)	(1 167)
Начисление суммы резерва по обесценению займов за период, нетто	(8 194)	(491)	(8 685)
Займы и авансы клиентам списанные в течение периода	-	41	41
Цессия	2 336	26	2 362
Эффект изменения валютных курсов	167	-	167
Резерв под обесценение кредитов на 31 декабря 2017	(6 721)	(561)	(7 282)

Концентрация рисков по отраслям экономики в рамках клиентского кредитного портфеля представлена следующим образом:

	На 31 декабря 2017		На 31 декабря 2016	
	Балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %	Балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %
Торговля	28 480	18,00%	37 883	19,51%
Промышленное производство	24 676	15,59%	34 895	17,97%
Строительство	23 996	15,16%	33 733	17,37%
Услуги	29 298	18,51%	33 811	17,41%
Продукты питания	3 547	2,24%	4 983	2,57%
Финансовый сектор	7 907	5,00%	6 765	3,48%
Сельское хозяйство	1 187	0,75%	2 653	1,37%
Нефтегазовая промышленность	1 376	0,87%	1 629	0,84%
Физические лица, в том числе:	35 566	22,47%	35 017	18,03%
ипотечные кредиты	23 347	14,75%	23 182	11,94%
потребительские кредиты	10 634	6,72%	10 105	5,20%
автокредитование	999	0,63%	973	0,50%
овердрафты по банковским пластиковым картам	585	0,37%	638	0,33%
прочие	1	0,00%	119	0,06%
Прочие	2 232	1,41%	2 824	1,45%
Итого кредиты клиентам до обесценения	158 265	100%	194 193	100%

Анализ кредитов клиентам по кредитному качеству представлен в Примечании 30.

ПРИМЕЧАНИЕ 9: ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

Прочие краткосрочные финансовые активы включают следующее:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Займы и дебиторская задолженность:	1 873	42 976
Векселя к получению	1	3
Займы (за вычетом резерва под обесценение в размере 0 млн. рублей и 5 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг.)	455	1 107
Банковские депозиты (за вычетом резерва под обесценение в размере 5 547 млн. рублей и 5 400 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг.)	2	32 206
Средства в банках	956	3 022
РЕПО в банках	459	6 638
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка:	8 501	8 190
удерживаемые Группой	6 006	8 190
находящиеся в залоге согласно договорам перепродажи	2 495	-
Финансовые активы в наличии для продажи:	10 656	4 254
удерживаемые Группой	6 680	4 254
находящиеся в залоге согласно договорам перепродажи	3 976	-
Инвестиции, удерживаемые до погашения:	47 895	2 511
удерживаемые Группой	32 362	2 511
находящиеся в залоге согласно договорам перепродажи	15 533	-
Итого краткосрочные финансовые активы	68 925	57 931

Прочие долгосрочные финансовые активы включают следующее:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Займы и дебиторская задолженность:	13 406	4 484
Векселя к получению (за вычетом резерва под обесценение в размере 318 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг.)	455	455
Займы, выданные работникам (за вычетом резерва под обесценение в размере 1 420 млн. рублей и 1 476 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг.)	1 558	1 018
Прочие займы (за вычетом резерва под обесценение в размере 7 894 млн. рублей и 0 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг.)	10 866	2 284
Банковские депозиты	300	500
Средства в банках	227	227
Финансовые активы в наличии для продажи:	31 049	31 864
удерживаемые Группой	31 049	31 864
находящиеся в залоге согласно договорам перепродажи	-	-
Инвестиции, удерживаемые до погашения:	7 909	8 049
удерживаемые Группой	7 909	8 049
находящиеся в залоге согласно договорам перепродажи	-	-
Итого долгосрочные финансовые активы	52 364	44 397

Справедливая стоимость, кредитное качество финансовых активов и анализ финансовых активов по срокам погашения представлены в Примечании 30.

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, удерживаемые Группой, включают следующее:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Предназначенные для торговли:		
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	1 564	1 928
Корпоративные долговые ценные бумаги	4 265	5 673
Корпоративные акции	177	589
Итого финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	6 006	8 190

Корпоративные долговые ценные бумаги представляют собой деноминированные в рублях, евро и долларах США облигации и еврооблигации, выпущенные российскими компаниями и банками. Срок погашения данных облигаций наступает в период с 2018 г. по 2034 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 4,1% до 13,0%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 2,8% до 10,4%.

Муниципальные облигации представляют собой деноминированные в рублях облигации, выпущенные органами региональной и муниципальной власти Российской Федерации, срок погашения которых наступает с 2018 г. по 2024 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 7,3% до 11,8%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 6,1% до 8,5%.

Долговые ценные бумаги Российской Федерации представлены облигациями федерального займа, деноминированными в рублях, срок погашения по которым наступает в период с 2019 г. по 2033 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 2,5% до 12,8%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 4,2% до 9,5%.

Корпоративные акции представлены акциями российских компаний и банков, обращающимися на организованном рынке.

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, заложенные по договорам перепродажи, включают следующее:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Предназначенные для торговли:		
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	1 022	-
Корпоративные долговые ценные бумаги	1 473	-
Итого финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	2 495	-

Средства банков в сумме 1 795 млн. рублей обеспечены этими ценными бумагами.

Финансовые активы в наличии для продажи

Финансовые активы, удерживаемые Группой, в наличии для продажи включают следующее:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	1 723	543
Корпоративные долговые ценные бумаги	10 226	7 822
Корпоративные акции	12 824	8 150
Паи инвестиционных фондов	12 956	19 603
Итого финансовые активы в наличии для продажи	37 729	36 118

Корпоративные долговые ценные бумаги представляют собой деноминированные в рублях, долларах и евро облигации и еврооблигации, выпущенные российскими компаниями и банками. Срок погашения данных облигаций наступает в период с 2018 г. по 2032 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 0,5% до 15,0%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 9,3% до 31,1%.

Муниципальные облигации представляют собой деноминированные в рублях облигации, выпущенные органами региональной и муниципальной власти Российской Федерации, срок погашения которых наступает в 2020 г. Годовая ставка купонного дохода по данным ценным бумагам составила 8,2%, а ставка доходности к погашению составила 8,3%.

Долговые ценные бумаги Российской Федерации представлены облигациями федерального займа и еврооблигациями Российской Федерации, срок погашения по которым наступает в 2028 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 7,1% до 12,8%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 4,2% до 7,9%.

Корпоративные акции представлены обращающимися и не обращающимися на организованном рынке акциями российских компаний и банков. По состоянию 31 декабря 2016 г. не обращающиеся акции включают 2 300 млн. рублей (8,6%) акций ПАО «АК БАРС» БАНК. В июне 2017 г. Общество приобрело 5 млрд. обыкновенных акций ПАО «АК БАРС» БАНК по цене 1 рубль за одну акцию, размещаемых в рамках дополнительной эмиссии акций ПАО «АК БАРС» БАНК. В результате данного приобретения доля участия Группы в капитале ПАО «АК БАРС» БАНК увеличилась и составила 17,24% (7 300 млн рублей.).

Паи инвестиционных фондов представлены инвестиционными паями закрытого паевого инвестиционного рентного фонда «АК БАРС – Горизонт», владеющего инвестициями в земельные участки в Республике Татарстан. Группа не оказывает существенного влияния на данный фонд и поэтому учитывает инвестиции в него в составе инвестиций, имеющихся в наличии для продажи. За год, закончившийся 31 декабря 2017 г., Группа отразила убыток от обесценения инвестиции в паи закрытого паевого инвестиционного рентного фонда «АК БАРС – Горизонт» в размере 6 647 млн. рублей.

Финансовые активы, в наличии для продажи, заложенные по договорам перепродажи, включают следующее:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	1 052	-
Корпоративные долговые ценные бумаги	2 924	-
Итого финансовые активы в наличии для продажи, заложенные по договорам перепродажи	3 976	-

Средства банков в сумме 3 387 млн. рублей обеспечены этими ценными бумагами.

Инвестиции, удерживаемые до погашения

Инвестиции, удерживаемые до погашения, включают следующее:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Муниципальные облигации	3 970	483
Корпоративные долговые ценные бумаги	36 301	10 077
Итого инвестиции, удерживаемые до погашения	40 271	10 560

Муниципальные облигации представляют собой деноминированные в рублях облигации, выпущенные органами региональной и муниципальной власти Российской Федерации, срок погашения которых наступает с 2018 г. по 2025 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 7,7% до 14,2%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 8,6% до 9,7%.

Корпоративные долговые ценные бумаги представляют собой деноминированные в рублях, долларах и евро облигации и еврооблигации, выпущенные российскими компаниями и банками. Срок погашения данных облигаций наступает в период с 2018 г. по 2032 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 0,5% до 13,1%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 2,6% до 10,0%.

Инвестиции, удерживаемые до погашения и заложенные по договорам перепродажи, включают следующее:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Муниципальные облигации	2 191	-
Корпоративные долговые ценные бумаги	13 342	-
Итого инвестиции, удерживаемые до погашения и заложенные по договорам перепродажи	15 533	-

Средства банков в сумме 14 575 млн. рублей обеспечены этими ценными бумагами.

ПРИМЕЧАНИЕ 10: ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Сырье и материалы	13 692	9 696
Сырая нефть	8 745	9 996
Нефтепродукты	12 541	9 087
Продукция нефтехимии и прочая готовая продукция	4 340	4 183
Прочие	-	309
Итого товарно-материальные запасы	39 318	33 271

ПРИМЕЧАНИЕ 11: ПРЕДОПЛАТА И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

Предоплата и прочие краткосрочные активы включают следующее:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Предоплата по экспортным пошлинам	3 003	4 490
НДС к возмещению	6 817	5 375
Авансы выданные	10 534	11 475
Предоплата по транспортным расходам	1 247	1 679
Прочее	1 522	870
Предоплата и прочие краткосрочные активы	23 123	23 889

ПРИМЕЧАНИЕ 12: БАНКОВСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЕ ДЛЯ ПРОДАЖИ

	2017	2016
На 1 января	4 247	-
Поступление в результате приобретения дочерней организации	-	4 347
Поступления в результате обращения взыскания	2 231	217
Обесценение	(1 105)	(159)
Реклассификация	(2 294)	-
Выбытия в результате продажи	(897)	(158)
На 31 декабря	2 182	4 247

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 г. внеоборотные активы, предназначенные для продажи, включают недвижимость, полученную в рамках банковской деятельности Группы в результате обращения взыскания на обеспечение по ссудам, по которым заемщики не исполнили своих обязательств, и получения прочего имущества. Балансовая стоимость предназначенных для продажи внеоборотных активов будет возмещена посредством продажи.

Недвижимость на сумму 897 млн. рублей была реализована в течение года, закончившегося 31 декабря 2017 г. с прибылью в размере 4 млн. рублей.

ПРИМЕЧАНИЕ 13: ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Нефтегазовые активы	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Незавершенное строительство	Итого
Первоначальная стоимость					
На 31 декабря 2015	359 901	186 248	147 972	135 723	829 844
Поступление	19	-	1	92 780	92 800
Выбытие	(497)	(1 358)	(524)	(1 995)	(4 374)
Изменения в структуре Группы (Примечание 29)	(58 426)	(3 257)	(20 776)	(230)	(82 689)
Перевод между категориями в составе основных средств	36 742	15 869	4 852	(57 463)	-
Изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации	(6 253)	-	-	-	(6 253)
На 31 декабря 2016	331 486	197 502	131 525	168 815	829 328
Износ, истощение и амортизация					
На 31 декабря 2015	171 366	32 194	68 506	-	272 066
Амортизационные отчисления	10 723	4 693	7 900	-	23 316
Выбытие	(370)	(831)	(453)	-	(1 654)
Изменения в структуре Группы (Примечание 29)	(29 214)	(2 078)	(16 722)	-	(48 014)
На 31 декабря 2016	152 505	33 978	59 231	-	245 714
Остаточная стоимость					
На 31 декабря 2015	188 535	154 054	79 466	135 723	557 778
На 31 декабря 2016	178 981	163 524	72 294	168 815	583 614
Первоначальная стоимость					
На 31 декабря 2016	331 486	197 502	131 525	168 815	829 328
Поступление	-	-	-	88 514	88 514
Выбытие	(697)	(599)	(954)	(1 760)	(4 010)
Изменения в структуре Группы	-	214	(647)	5	(428)
Перевод между категориями в составе основных средств	46 438	(1 045)	15 015	(60 408)	-
Изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации	5 101	-	-	-	5 101
На 31 декабря 2017	382 326	196 072	144 939	195 168	918 505
Износ, истощение и Амортизация					
На 31 декабря 2016	152 505	33 978	59 231	-	245 714
Амортизационные отчисления	11 328	4 852	7 440	-	23 620
Выбытие	(610)	(123)	(924)	-	(1 657)
Изменения в структуре Группы	-	25	(657)	-	(632)
Перевод между категориями в составе основных средств	5 133	(4 968)	(165)	-	-
На 31 декабря 2017	168 356	33 764	64 925	-	267 045
Остаточная стоимость					
На 31 декабря 2016	178 981	163 524	72 294	168 815	583 614
На 31 декабря 2017	213 970	162 308	80 014	195 168	651 460

Авансы по капитальному строительству в сумме 10 047 млн. рублей и 7 329 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. соответственно включены в состав незавершенного строительства.

Как описано в Примечании 3, Группа рассчитывает износ, истощение и амортизацию нефтегазовых активов пропорционально объему добытой нефти и газа, исходя из доказанных или доказанных разработанных запасов газа и нефти в зависимости от характера капитальных затрат. Использование в рамках этого метода данных о доказанных или доказанных разработанных запасах предполагает продление лицензий Группы на добычу после истечения существующих сроков их действия в течение всего срока разработки и добычи на лицензионных месторождениях Группы, как подробнее рассмотрено ниже.

Разрабатываемые Группой месторождения расположены в основном на территории Республики Татарстан. Группа получает лицензии на разведку и разработку этих месторождений от государственных органов. Срок действия принадлежащих Группе лицензий на добычу нефти на крупнейших месторождениях истекает, после недавнего продления, в период между 2026 и 2038 гг., в то время как лицензии на прочие месторождения истекают в период с 2018 по 2044 гг. Срок разработки и добычи на многих месторождениях, разрабатываемых в рамках лицензионных соглашений, превышает указанные даты. В соответствии с российским законодательством, Группа вправе продлить срок действия лицензии до конца срока разработки и добычи на месторождениях при выполнении определенных условий. В соответствии со статьей 10 Закона «О недрах», срок пользования участком недр «продлевается» по инициативе пользователя недр в случае необходимости завершения разработки месторождения при условии отсутствия нарушений условий лицензии. В августе 2004 г. в статью 10 были внесены изменения, в соответствии с которыми формулировка «может быть продлен» была заменена формулировкой «продлевается». Таким образом, в закон была внесена ясность в отношении безусловного права недропользователя на продление срока действия лицензии при условии отсутствия нарушений условий лицензии. В августе 2006 г. срок действия лицензии на добычу нефти и газа на крупнейшем месторождении Группы, Ромашкинском, был продлен до 2038 г. включительно. Лицензия на добычу нефти и газа второго по запасам месторождения, Ново-Елховского, была продлена до 2026 г. При этом право Группы на продление срока действия лицензий может быть реализовано при условии дальнейшего соблюдения условий лицензий, и руководство имеет возможность и намерение это выполнить.

Руководство планирует продлить лицензии, которые еще не были продлены. Текущий производственный план Группы основан на предположении о том, что Группа сможет продлить все существующие лицензии, при этом руководство рассматривает данное предположение как не вызывающее сомнений.

Эти планы были основаны на том, что Группа будет добывать нефть на протяжении экономического срока функционирования месторождения, а не только в период действия лицензии при максимальной эксплуатации месторождения.

Руководство Компании имеет достаточную уверенность в том, что Группа сможет разрабатывать нефтяные запасы и после окончания действующих лицензий на добычу вплоть до истечения экономически рентабельного срока эксплуатации месторождений. «Достаточная степень вероятности извлечения в будущем» – это применимый стандарт для определения доказанных запасов в соответствии с Правилем 4-10 Положения S-X, выпущенного КЦББ США.

Активы по разведке и оценке, включенные в состав нефтегазовых активов, описанных выше, по остаточной стоимости:

На 1 января 2016	7 045
Поступление	3 076
Реклассификация из/(в) другие категории	6 948
Списание на расходы	-
На 31 декабря 2016	17 069
Поступление	2 091
Реклассификация из/(в) другие категории	(640)
Списание на расходы	-
На 31 декабря 2017	18 520

За годы, закончившиеся 31 декабря 2017 и 2016 гг., денежные средства, использованные в операционной и инвестиционной деятельности связанной с разведкой и оценкой, составили 1 143 млн. рублей и 2 091 млн. рублей и 1 185 млн. рублей и 3 076 млн. рублей соответственно.

Объекты социальной сферы. В течение отчетных периодов, закончившихся 31 декабря 2017 и 2016 гг., Группа передала местным администрациям городов и районов объекты социальной сферы с остаточной стоимостью 9 млн. рублей и 264 млн. рублей соответственно. На 31 декабря 2017 и 2016 гг. на балансе Группы находились объекты социальной сферы с остаточной стоимостью 6 025 млн. рублей и 5 954 млн. рублей соответственно, все они были построены после даты приватизации.

Объекты социального назначения составляют преимущественно общежития, гостиницы, спортивные сооружения и т.д. Группа может в будущем передать часть объектов социального назначения местной администрации, однако ожидается, что эта часть будет незначительной. Кроме того, в течение отчетных периодов, закончившихся 31 декабря 2017 и 2016 гг., Группа понесла расходы, связанные с содержанием социальной инфраструктуры, в размере 5 418 млн. рублей и 4 918 млн. рублей соответственно, включая содержание школ, жилищного фонда и объектов культуры.

Резервы по выводу активов из эксплуатации

В таблице ниже представлены резервы и затраты Группы по выводу активов из эксплуатации:

	2017	2016
Остаток на начало периода	30 406	33 417
Амортизация дисконта	2 603	3 271
Новые обязательства	1 905	770
Расходы по текущим обязательствам	(31)	(29)
Изменения в бухгалтерских оценках	3 196	(7 023)
Остаток на конец периода	38 081	30 406
За вычетом текущей части резервов по выводу активов из эксплуатации (Примечание 17)	(64)	(82)
Долгосрочный остаток на конец периода	38 017	30 324

В 2017 и 2016 гг. Группа отразила изменение в бухгалтерских оценках по выводу из эксплуатации нефтегазовых активов в основном в связи с изменением ставки дисконтирования и ожидаемой долгосрочной ставки инфляции.

При оценке резервов по выводу активов из эксплуатации применялись следующие основные допущения:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Ставка дисконтирования	7,70%	8,56%
Темп инфляции	4,00%	4,30%

ПРИМЕЧАНИЕ 14: НАЛОГИ

Расход по налогу на прибыль включает следующие компоненты:

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Текущий расход по налогу на прибыль	(34 227)	(29 657)
Расход по отложенному налогу на прибыль	(5 419)	(5 184)
Расход по налогу на прибыль за год	(39 646)	(34 841)

Ниже представлена сверка между расходом по налогу на прибыль, начисленным за период и суммой налога, определяемой путем умножения прибыли до налога на прибыль на ставку налогообложения 20%, предусмотренную законодательством:

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Прибыль до налога на прибыль	163 538	140 971
Теоретически рассчитанная сумма налога на прибыль по установленной законодательством ставке	(32 708)	(28 194)
Увеличение в результате:		
Не подлежащих вычету расходов, нетто	(7 076)	(5 484)
Расходы, не формирующие отложенный налоговый актив	-	(1 163)
Прочие	138	-
Расход по налогу на прибыль	(39 646)	(34 841)

По состоянию на 31 декабря 2017 г. Группа не создала резерв по налогооблагаемым временным разницам в размере 39 570 млн. рублей (в 2016 г.: 35 385 млн. рублей) по нераспределенной прибыли определенных дочерних предприятий, поскольку эта прибыль была реинвестирована и будет реинвестироваться в будущем. В случае использования этих доходов в качестве дивидендов на них может быть начислен дополнительный налог в размере 2 363 млн. рублей (в 2016 г.: 2 191 млн. рублей).

Отложенный налог на прибыль отражает влияние временных разниц между балансовой стоимостью активов и обязательств в финансовой отчетности и этими же показателями, рассчитанными для налоговых целей. Активы (обязательства) по отложенному налогу относятся к следующим статьям:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Перенос налоговых убытков на будущие периоды	3 517	3 736
Резерв по выводу активов из эксплуатации	7 603	6 065
Предоплата и прочие краткосрочные активы	166	304
Долгосрочные финансовые вложения	74	85
Прочее	2 001	886
Активы по отложенному налогу на прибыль	13 361	11 076
Основные средства	(36 681)	(29 145)
Товарно-материальные запасы	(1 914)	(1 896)
Дебиторская задолженность	(494)	(413)
Долгосрочные финансовые вложения	(11)	(166)
Прочие обязательства	(82)	(13)
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	(39 182)	(31 633)
Обязательства по отложенному налогу на прибыль, нетто	(25 821)	(20 557)

Отложенный налог на прибыль отражается в консолидированном отчете о финансовом положении следующим образом:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Активы по отложенному налогу на прибыль	1 502	2 043
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	(27 323)	(22 600)
Обязательства по отложенному налогу на прибыль, нетто	(25 821)	(20 557)

Активы по отложенному налогу на прибыль в отношении перенесенных на будущие периоды налоговых убытков и неиспользованных налоговых кредитов признаются в том случае, когда существует достаточная вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, в счет которой может быть зачтен неиспользованный налоговый убыток/кредит.

Перенос налогового убытка. По состоянию на 31 декабря 2017 г. Группа признала активы по отложенному налогу на прибыль в сумме 3 517 млн. рублей (3 736 млн. рублей на 31 декабря 2016 г.) в отношении неиспользованного перенесенного на будущие периоды налогового убытка в сумме 17 587 млн. рублей (18 680 млн. рублей на 31 декабря 2016 г.). Начиная с 1 января 2017 г. вступили в силу изменения в российское налоговое законодательство в отношении переноса налоговых убытков на будущие периоды. Изменения касаются налоговых убытков, понесенных и накопленных с 2007 г., которые не были использованы. Применявшееся ранее ограничение в 10 лет отменено, и перенос налоговых убытков на будущие периоды больше не ограничен по сроку, в течение которого он может быть осуществлен. Изменения также устанавливают ограничение по сумме возможного использования налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, на период с 2017 по 2020 гг. Сумма налоговых убытков, которая может быть использована каждый год в течение этого периода, ограничена 50% годовой налогооблагаемой прибыли. При определении будущей налогооблагаемой прибыли и вероятной суммы налоговых льгот руководство применяет суждение, включая оценку возможности получения Группой достаточного размера будущей налогооблагаемой прибыли и определение прогнозируемого периода, в течение которого сумма накопленного убытка по отложенному налогу на прибыль может быть использована.

У Группы нет потенциальных непризнанных отложенных налоговых активов в отношении вычитаемых временных разниц.

Группа облагается следующими налогами, помимо налога на прибыль:

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Налог на добычу полезных ископаемых	186 585	119 393
Налог на имущество	5 896	5 623
Штрафы и пени по налогам	123	-
Прочее	1 712	1 574
Итого налоги, кроме налога на прибыль	194 316	126 590

Группа получает экономию по налогу на добычу полезных ископаемых в результате применения понижающих коэффициентов, характеризующих степень выработанности запасов. Группа получила экономию по налогу на добычу полезных ископаемых в размере примерно 30,4 млрд. рублей и 23,2 млрд. рублей за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 и 2016 гг. соответственно.

Налоговые обязательства по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг.

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Налог на добычу полезных ископаемых	20 030	14 652
НДС на реализованные товары	2 789	2 707
Экспортные пошлины	1 344	1 277
Налог на имущество	774	1 128
Прочее	2 869	3 973
Итого задолженность по налогам	27 806	23 737

ПРИМЕЧАНИЕ 15: ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

Прочие долгосрочные активы представлены ниже:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Предоплаченное программное обеспечение	1 321	1 721
Драгоценные металлы	248	974
Предоплаченные лицензионные соглашения	7	11
Прочие долгосрочные активы	4 586	2 972
Итого прочие долгосрочные активы	6 162	5 678

ПРИМЕЧАНИЕ 16: ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Краткосрочные кредиты и займы		
Выпущенные облигации	6 836	3 903
Выпущенные долговые ценные бумаги	3 330	4 894
Кредитное соглашение 2010 г. на 2,0 млрд. долларов США	-	830
Кредитное соглашение 2011 г. на 75 млн. долларов США	1 508	2 001
Кредитное соглашение 2011 г. на 144,5 млн. долларов США	2 917	3 584
Кредитное соглашение 2013 г. на 55 млн. ЕВРО	2 364	2 925
Кредитное соглашение 2017 г. на 40 000 млн. рублей	20 955	-
Прочие кредиты и займы	2 006	695
Итого краткосрочные кредиты и займы	39 916	18 832
Текущая часть долгосрочных кредитов и займов	-	456
Итого краткосрочные кредиты и займы с учетом текущей части долгосрочных кредитов и займов	39 916	19 288
Долгосрочные кредиты и займы		
Выпущенные облигации	906	28 795
Субординированные займы	4 492	4 497
Выпущенные долговые ценные бумаги	98	-
Прочие кредиты и займы	1 400	2 006
Итого долгосрочные кредиты и займы	6 896	35 298
За вычетом текущей части долгосрочных кредитов и займов	-	(456)
Итого долгосрочные кредиты и займы за вычетом текущей части	6 896	34 842

Справедливая стоимость кредитов и займов представлена в Примечании 30. Анализ кредитов и займов по срокам погашения и валютам представлены в Примечании 30. Информация о кредитах и займах от связанных сторон представлена в Примечании 27.

Кредитные соглашения. В июне 2010 г. Компания заключила обеспеченное кредитное соглашение на три транша (3 года, 5 и 7 лет) на общую сумму до 2 млрд. долларов США с синдикатом банков Barclays Bank PLC, BNP Paribas (Suisse) SA, ОАО «Банк Москвы», Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ LTD, Citibank N.A., Commerzbank Aktiengesellschaft, ING Bank N.V., Natixis SA, Nordea Bank, Royal Bank of Scotland N.V., ПАО «Сбербанк России», Societe Generale, Sumitomo Mitsui Finance Dublin LTD, Unicredit Bank AG, ПАО «Банк ВТБ» и West LB AG. Данное кредитное соглашение обеспечено контрактными правами и дебиторской задолженностью по экспортному договору между ПАО «Татнефть» и Tatneft Europe AG, по которому ПАО «Татнефть» поставляет не менее 750 000 метрических тонн нефти за календарный квартал. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга. Кредит был полностью погашен в июне 2017 г.

В ноябре 2011 г. компания АО «ТАНЕКО» заключила кредитное соглашение на 75 млн. долларов США с погашением равными полугодовыми платежами в течение 10 лет. Организаторами кредита выступили Nordea Bank AB (Publ), Societe Generale и Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited. Процентная ставка по кредиту составляет ЛИБОР плюс 1,1% годовых. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга.

В ноябре 2011 г. компания АО «ТАНЕКО» заключила кредитное соглашение на 144,5 млн. долларов США с погашением равными полугодовыми платежами в течение 10 лет. Дата первого погашения – 15 мая 2014 г. Организаторами кредита выступили Societe Generale, Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited и Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ LTD. Процентная ставка по кредиту составляет ЛИБОР плюс 1,25% годовых. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга.

В мае 2013 г. компания АО «ТАНЕКО» заключила кредитное соглашение на 55 млн. евро с погашением равными полугодовыми платежами в течение 10 лет. Организаторами кредита выступили Royal Bank of Scotland plc и Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited. Процентная ставка по кредиту составляет ЛИБОР плюс 1,5% годовых. В соответствии с условиями договора выплата по кредитному соглашению осуществляется в долларах США. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга. В мае 2016 г. по данному кредитному соглашению произошла смена агента на Citibank Europe plc, UK Branch, при этом все детали кредитного соглашения остались прежними.

В декабре 2017 г. Компания заключила кредитный договор с ПАО «Сбербанк России» об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками на общую сумму 40 000 млн. рублей и сроком действия до 2020 г. В декабре 2017 г. в рамках данного договора были получены кредитные средства под процентную ставку от 6,91% до 7,44% годовых и сроком погашения в 2018 г.

Выпущенные облигации. По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. деноминированные в рублях облигации, выпущенные Банком ЗЕНИТ, имеют срок погашения, наступающий в период с 2018 по 2025 гг. По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 8,5% до 10,75% и от 8,5% до 12,5% соответственно, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 7,9% до 9,69% и от 7,5% до 12,3%. По большинству облигаций предусмотрена

оферта досрочного приобретения/выкупа в установленные эмиссионной документацией сроки по требованию владельцев. Кроме того, в любой момент по усмотрению эмитента и при согласии владельца/владельцев облигаций, может быть осуществлено досрочное приобретение/выкуп облигаций. Досрочное приобретение/выкуп облигаций не является досрочным погашением облигаций.

Субординированные займы. По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. в составе субординированных займов Группы учитывались три субординированных займа, привлеченных Банком ЗЕНИТ. По состоянию на 31 декабря 2017 г. процентные ставки по субординированным займам варьируются в диапазоне от 6,5% до 8,81%, сроки погашения наступают в период с 2019 по 2024 гг. и на 31 декабря 2016 г. процентные ставки варьируются в диапазоне от 6,4% до 7,1%, сроки погашения наступают в период с 2019 по 2024 гг.

Группа обязана соблюдать определенные финансовые условия в отношении двух субординированных займов с датами погашения в 2021 и 2024 гг. и ставкой 8,81%. По состоянию на 31 декабря 2017 г. Группа соблюдала эти финансовые условия.

В сентябре 2015 г. Банк ЗЕНИТ получил Облигации федерального займа по договору займа с Агентством Страхования Вкладов (далее «АСВ») в сумме 9 933 млн. рублей. Облигации федерального займа, полученные от АСВ, учтены на внебалансовых статьях. Полученные Облигации федерального займа увеличили капитал Банка ЗЕНИТ (рассчитанный в соответствии с требованиями ЦБ РФ), и используются в целях расширения кредитования предприятий, осуществляющих деятельность в приоритетных отраслях экономики, малого и среднего бизнеса, а также ипотеки.

Выпущенные долговые ценные бумаги. По состоянию на 31 декабря 2017 г. векселя с дисконтом к номинальной сумме и процентные векселя, выпущенные Банком ЗЕНИТ, деноминированы в российских рублях и долларах США и имеют эффективную процентную ставку в диапазоне от 1,4% до 10,05% и от 1,4% до 2,0% соответственно. Сроки погашения данных векселей наступают с 2018 по 2028 гг. По состоянию на 31 декабря 2016 г. векселя с дисконтом к номинальной сумме и процентные векселя, выпущенные Банком ЗЕНИТ, деноминированы в российских рублях, долларах США и евро и имеют эффективную процентную ставку в диапазоне от 3,99% до 10,73%, от 2% до 5,99% и от 1,65% до 2,8% соответственно. Сроки погашения данных векселей наступают с 2017 по 2028 гг.

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. Группой были выпущены беспроцентные векселя общей номинальной стоимостью 505 млн. рублей и 915 млн. рублей соответственно, с целью осуществления расчетов, причем большинство векселей погашаются по предъявлению.

ПРИМЕЧАНИЕ 17: КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Торговая кредиторская задолженность	22 366	25 575
Кредиторская задолженность по дивидендам	6 032	149
Прочая кредиторская задолженность	3 400	430
Итого финансовые обязательства в составе торговой и прочей кредиторской задолженности	31 798	26 154
Задолженность по заработной плате	3 374	4 555
Авансы, полученные от заказчиков	8 003	10 361
Текущая часть резервов по выводу активов из эксплуатации (Примечание 13)	64	82
Прочая кредиторская задолженность и прочие начисленные обязательства	4 322	4 357
Итого нефинансовые обязательства	15 763	19 355
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	47 561	45 509

Справедливая стоимость каждого класса финансовых обязательств, вошедших в краткосрочную торговую и прочую кредиторскую задолженность, по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. приведена в Примечании 30.

ПРИМЕЧАНИЕ 18: БАНКОВСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: СРЕДСТВА БАНКОВ И ЦБ РФ

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Срочные депозиты, привлеченные от других банков	5 994	11 810
Срочные депозиты, привлеченные от ЦБ РФ	6 826	6 080
РЕПО	19 757	-
Корреспондентские счета и однодневные депозиты других банков	1 063	460
Итого средства банков и ЦБ РФ	33 640	18 350
За вычетом долгосрочной части	(5 669)	(4 415)
Итого средства банков и ЦБ РФ – краткосрочная часть	27 971	13 935

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. в составе средств банков отражены средства в размере 16 514 млн. рублей и 12 510 млн. рублей соответственно, размещенные на корреспондентских счетах и срочных депозитах в трех российских банках в суммах, которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ. Срок погашения по срочным депозитам, привлеченным от ЦБ РФ наступает в период с 5 марта 2018 по 18 сентября 2020 гг. Процентная ставка по срочным депозитам ЦБ РФ варьируется в диапазоне от 6,5% до 10,75%. По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. срочные депозиты банков и ЦБ РФ в сумме 8 157 млн. рублей и 10 974 млн. рублей были обеспечены правами требований по кредитам клиентам в сумме 9 282 млн. рублей и 12 669 млн. рублей соответственно, раскрытыми в Примечании 8.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. средства банков на сумму 19 757 млн. рублей были получены по договорам перепродажи, справедливая стоимость заложенных ценных бумаг составила 22 004 млн. рублей (Примечание 9).

ПРИМЕЧАНИЕ 19: БАНКОВСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: СРЕДСТВА КЛИЕНТОВ

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Государственные и общественные организации		
Текущие / расчетные счета	612	739
Срочные депозиты	639	4 457
Прочие юридические лица		
Текущие / расчетные счета	19 963	21 022
Срочные депозиты	27 390	44 640
Физические лица		
Текущие / расчетные счета	12 489	11 578
Срочные депозиты	97 821	98 278
Итого средства клиентов	158 914	180 714
За вычетом долгосрочной части	(478)	(3 292)
Итого средства клиентов – краткосрочная часть	158 436	177 422

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. в составе средств клиентов отражены средства трех и одиннадцати клиентов в размере 8 171 млн. рублей и 31 432 млн. рублей соответственно, размещенные на текущих/ расчетных счетах и срочных депозитах, которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ.

Концентрация рисков по отраслям экономики по средствам клиентов представлена следующим образом:

	На 31 декабря 2017		На 31 декабря 2016	
	Балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %	Балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %
Физические лица	110 310	69,41%	109 856	60,79%
Финансовый сектор	11 709	7,37%	34 953	19,34%
Нефтегазовая промышленность	2 575	1,62%	3 193	1,77%
Торговля	6 051	3,81%	7 358	4,07%
Услуги	13 165	8,28%	8 368	4,63%
Промышленное производство	7 581	4,77%	5 176	2,86%
Строительство	5 257	3,31%	6 456	3,57%
Прочие	2 266	1,43%	5 354	2,97%
Итого средства клиентов	158 914	100%	180 714	100%

ПРИМЕЧАНИЕ 20: ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие долгосрочные обязательства представлены ниже:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Пенсионные обязательства	4 040	3 856
Прочие долгосрочные обязательства	6	1
Итого прочие долгосрочные обязательства	4 046	3 857

Пенсионные обязательства

Группа имеет различные программы пенсионного обеспечения, предлагаемые практически всем сотрудникам и членам руководства. Сумма взносов, частота их выплат и прочие условия данного плана регулируются «Положением об организации негосударственных пенсионных выплат для работников ОАО «Татнефть» (далее «Положение») и договорами, заключенными между Компанией или ее дочерними предприятиями, руководством и акционерным обществом «Национальный негосударственный пенсионный фонд» (далее «Фонд»). В соответствии с условиями этих договоров, Группа должна вносить определенные взносы от имени работников и гарантировать выплату минимальной премии при выходе работников на пенсию. Размеры взносов и премий обычно зависят от занимаемой должности и стажа работы на момент достижения пенсионного возраста (60

лет для мужчин и 55 лет для женщин), а для руководства – от срока их найма. В соответствии с условиями коллективного договора, заключаемого ежегодно между Компанией или ее дочерними предприятиями и их работниками, Группа обязана осуществлять определенные выплаты работникам по завершении их работы в Компании или ее дочерних предприятиях, сумма которых зависит от размера заработной платы и количества отработанных лет на момент их выхода на пенсию.

Основные использованные актуарные допущения:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Ставка дисконтирования	7,38%	8,33%
Коэффициент повышения уровня заработной платы	6,01%	7,23%
Актуарный тариф НПФ	3,0%	3,0%
Ставка обязательных страховых взносов	30,77%	31,73%

По оценкам руководства Группы возможные изменения наиболее важных актуарных допущений не будут иметь существенного влияния на консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, а также на обязательства, признанные в консолидированном отчете о финансовом положении.

Суммы, отраженные в консолидированном отчете о финансовом положении, представлены ниже:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами	5 717	5 442
За вычетом справедливой стоимости активов плана	(1 677)	(1 586)
Обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами нетто	4 040	3 856

Изменения в обязательствах по пенсионному плану с установленными выплатами:

	2017	2016
Обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами на начало года	5 442	5 834
Влияние курсовых разниц	(11)	(38)
Стоимость услуг текущего периода	119	151
Расходы по процентам	340	566
Выплаченные пенсии	(455)	(604)
(Прибыль)/убыток от переоценки:		
Актуарная (прибыль)/убыток от изменения финансовых допущений	(77)	775
Актуарный убыток от изменения демографических допущений	295	11
Актуарный убыток/(прибыль) – корректировки на основе опыта	64	(95)
Выбытие дочерних обществ (Примечание 29)	-	(1 158)
Обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами на конец года	5 717	5 442

Суммы, отраженные в составе прибыли или убытка, представлены ниже:

	2017	2016
Стоимость услуг	119	151
Чистые расходы по процентам	208	376
Убыток/(прибыль) от переоценки:		
Актуарная (прибыль)/убыток от изменения финансовых допущений	(20)	141
Актуарный убыток от изменения демографических допущений	54	3
Актуарная прибыль – корректировки на основе опыта	(29)	(125)
Выбытие дочерних обществ (Примечание 29)	-	(711)
Итого в составе расходов на вознаграждения работникам	332	(165)

В составе прочего совокупного дохода учитываются:

	2017	2016
(Прибыль)/убыток от переоценки:		
Актуарная (прибыль)/убыток от изменения финансовых допущений	(57)	634
Актуарный убыток от изменения демографических допущений	241	8
Актуарный убыток – корректировки на основе опыта	77	30
Эффект от изменения курса валют	(11)	(38)
Итого в составе прочего совокупного дохода	250	634

Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана представлено ниже:

	2017	2016
Активы плана на начало года	1 586	1 963
Процентный доход	132	190
Вклады	136	183
Выплаченные пенсии	(193)	(305)
Актуарная прибыль	16	2
Выбытие дочерних обществ (Примечание 29)	-	(447)
Активы плана на конец года	1 677	1 586

Ежегодные пенсионные взносы, сделанные Группой, управляются Фондом. Основной целью инвестиций в Фонд, осуществляемых по пенсионной программе, является получение наиболее высокого дохода от вложений при допустимых уровнях риска и ликвидности бумаг, диверсификация и снижение риска обесценения инвестиций и получение необходимой ликвидности для осуществления выплат бенефициантам пенсионной программы и для управления портфелем.

Структура активов пенсионного плана:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Облигации российских предприятий и акции российских предприятий	57,99%	49,36%
Государственные облигации Российской Федерации и субъектов Российской Федерации	17,83%	11,86%
Банковские депозиты	21,97%	27,87%
Ценные бумаги иностранных государственных эмитентов	2,11%	6,61%
Прочее	0,1%	4,30%
Итого активы пенсионного плана	100%	100%

По наилучшей оценке Группы, сумма взносов по пенсионному плану, уплата которых ожидается в течение следующего годового периода, равна 668 млн. рублей.

ПРИМЕЧАНИЕ 21: АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

Зарегистрированный акционерный капитал. Посостоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. зарегистрированный акционерный капитал Группы состоял из 2 178 690 700 обладающих правом голоса обыкновенных и 147 508 500 не обладающих правом голоса привилегированных акций, оба класса акций имеют номинальную стоимость 1,00 рубль за одну акцию. Номинальная стоимость уставного капитала отличается от балансовой стоимости в связи с отражением результата гиперинфляции взносов, которые были произведены до 2003 г.

Золотая акция. Татарстан владеет «золотой акцией» ПАО «Татнефть», закрепляющей за государством особые права. Полномочия по золотой акции позволяют Правительству Татарстана назначать одного представителя в Совет директоров и одного представителя в ревизионную комиссию Компании, а также налагать вето на определенные важные решения, включая решения относительно изменений в акционерном капитале, поправок в Устав, ликвидации или реорганизации Компании, а также одобрения в отношении «крупных» сделок и «сделок, в совершении которых имеется заинтересованность», как определено в законодательстве Российской Федерации. В настоящее время срок действия «золотой акции» не ограничен. Правительство Татарстана также контролирует ряд поставщиков и подрядчиков Компании или оказывает на них существенное влияние (см. также Примечание 1).

Права, связанные с владением привилегированными акциями. Если на годовом собрании акционеров не принимается иного решения, привилегированные акции дают их держателю право на получение годового дивиденда в размере их номинальной стоимости. Дивиденд, начисленный на привилегированную акцию, не может быть меньше дивиденда, начисленного на обыкновенную акцию. Привилегированные акции обладают правом голоса на собраниях только при голосовании по следующим вопросам:

- изменение суммы дивидендов, подлежащих выплате по привилегированным акциям;
- выпуск дополнительных акций, дающих их держателям большие права, чем права держателей привилегированных акций; и
- ликвидация или реорганизация Компании.

Изменения по любому из перечисленных вопросов могут быть приняты только в том случае, если за них проголосовало 75% держателей привилегированных акций.

Держатели привилегированных акций получают те же права при голосовании, что и держатели обыкновенных акций в том случае, если дивиденды по ним не объявлялись или объявлялись, но не были выплачены. При ликвидации Компании акционеры имеют право на получение части чистых активов Компании. В соответствии с российским законом «Об акционерных обществах» и уставом Компании, при ликвидации держатели привилегированных акций имеют право преимущественного требования выплаты объявленных, но не выплаченных дивидендов и ликвидационной стоимости привилегированных акций (если применимо) по сравнению с держателями обыкновенных акций.

Суммы к распределению среди акционеров. Основой для распределения прибыли среди акционеров служит неконсолидированная бухгалтерская отчетность Компании, составленная по российским стандартам бухгалтерского учета, и существенно отличающаяся от отчетности по МСФО (см. Примечание 2). В соответствии с российским законодательством такое распределение осуществляется исходя из чистой прибыли текущего года, рассчитанной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета. Однако законы и другие законодательные нормы, определяющие права акционеров на получение дивидендов, допускают различное юридическое толкование. Согласно бухгалтерской отчетности Компании, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета, за годы, закончившиеся 31 декабря 2017 и 2016 гг. прибыль составила 100 022 млн. рублей и 104 824 млн. рублей соответственно.

В декабре 2017 г. акционеры Компании утвердили выплату промежуточных дивидендов за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 г., в сумме 27,78 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Дивиденды были выплачены в четвертом квартале 2017 г. и первом квартале 2018 г. В июне 2017 г. акционеры Компании утвердили выплату дивидендов за год, закончившийся 31 декабря 2016 г., в сумме 22,81 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. В июне 2016 г. акционеры Компании утвердили выплату дивидендов за год, закончившийся 31 декабря 2015 г., в сумме 10,96 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию.

Прибыль на акцию. Привилегированные акции не подлежат выкупу и квалифицируются как акции, участвующие в прибыли. Базовая и разводненная прибыль в расчете на одну акцию определяется путем деления суммы чистой прибыли или убытка, приходящихся на держателей обыкновенных и привилегированных акций, на средневзвешенное количество участвующих в распределении прибыли акций, находящихся в обращении в течение периода. Прибыль или убыток, причитающиеся акционерам, корректируются на сумму дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций.

Оставшаяся сумма прибыли или убытка распределяется на обыкновенные и привилегированные акции в той мере, в которой каждый из инструментов участвовал бы в прибыли, если допустить распределение всей прибыли или убытка за отчетный период. Выкупленные собственные акции исключаются из расчетов. Общая сумма прибыли или убытка, отнесенная на каждый класс акций, определяется путем сложения дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций, и оставшейся распределенной суммы прибыли или убытка.

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Прибыль, причитающаяся акционерам Группы	123 139	107 389
Дивиденды на обыкновенные акции	(106 900)	(23 116)
Дивиденды на привилегированные акции	(7 462)	(1 617)
Прибыль для распределения среди держателей обыкновенных и привилегированных акций за вычетом дивидендов	8 777	82 656
Базовая и разводненная прибыль на акцию:		
Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении, млн. штук:		
Обыкновенных	2 103	2 113
Привилегированных	148	148
Средневзвешенное количество обыкновенных и привилегированных акций, находящихся в обращении	2 251	2 261
Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей)		
Обыкновенную	54,73	47,50
Привилегированную	54,32	47,48

Неконтролирующая доля участия. Неконтролирующая доля участия скорректирована на сумму дивидендов, выплаченных дочерними компаниями Группы в размере 15 млн. рублей и 3 млн. рублей на 31 декабря 2017 и 2016 гг. соответственно.

ПРИМЕЧАНИЕ 22: РАСХОДЫ НА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Заработная плата	31 135	29 569
Обязательные страховые взносы	8 872	8 656
Премии, основанные на акциях, предоставленные директорам и работникам (Примечание 3)	-	1 215
Расходы на пенсионное обеспечение – планы с установленными выплатами (Примечание 20)	332	(165)
Прочие расходы на вознаграждения работникам	1 390	2 043
Итого расходы на вознаграждение работникам	41 729	41 318

Вознаграждения работникам включены в состав операционных, коммерческих, общехозяйственных и административных расходов, расходов на содержание социальной инфраструктуры и передачу объектов социальной сферы, а также прочих расходов и операционных расходов от банковской деятельности отражены в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

ПРИМЕЧАНИЕ 23: ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ПРОЦЕНТАМ ПО НЕБАНКОВСКИМ ОПЕРАЦИЯМ

Доходы по процентам, относящимся к небанковской деятельности, состоят из следующих компонентов

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Доходы по процентам по займам и дебиторской задолженности	6 319	5 084
Амортизация дисконта долгосрочных финансовых активов	175	346
Итого доходы по процентам	6 494	5 430

Расходы по процентам, относящиеся к небанковской деятельности, состоят из следующих компонентов:

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Банковские кредиты и займы	425	564
Амортизация дисконта резерва по выводу активов из эксплуатации	2 603	3 271
Амортизация дисконта долгосрочных финансовых активов и обязательств	67	85
Итого расходы по процентам	3 095	3 920

ПРИМЕЧАНИЕ 24: ПРОЦЕНТНЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО БАНКОВСКИМ ОПЕРАЦИЯМ

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Процентные доходы		
Процентные доходы по активам, учтенным по амортизированной стоимости:		
Банковские кредиты клиентам	22 644	5 804
Средства банков	1 820	645
Инвестиции, удерживаемые до погашения	1 209	209
Корреспондирующие счета	40	6
Итого процентные доходы по активам, учтенным по амортизированной стоимости:	25 713	6 664
Процентные доходы по активам, учтенным по справедливой стоимости в отчете о прибылях и убытках		
Финансовые активы, предназначенные для торговли	528	147
Итого процентные доходы по активам, учтенным по справедливой стоимости в отчете о прибылях и убытках	528	147
Процентный доход по активам, учтенным по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
Финансовые активы в наличии для продажи	1 080	243
Итого процентный доход по активам, учтенным по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1 080	243
Итого процентные доходы	27 321	7 054

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Процентные расходы		
Процентные расходы по обязательствам, учтенным по амортизированной стоимости:		
Срочные депозиты физических лиц	(5 771)	(1 988)
Срочные депозиты юридических лиц	(2 674)	(1 430)
Выпущенные облигации, деноминированные в рублях	(2 011)	(1 032)
Субординированные займы	(921)	(399)
Срочные размещения ценных бумаг банком	(1 736)	(425)
Долговые ценные бумаги выпущенные	(117)	(105)
Итого процентные расходы по обязательствам, учтенным по амортизированной стоимости	(13 230)	(5 379)
Итого процентные расходы	(13 230)	(5 379)
Чистые процентные доходы по банковским операциям	14 091	1 675

ПРИМЕЧАНИЕ 25: КОМИССИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО БАНКОВСКИМ ОПЕРАЦИЯМ

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Расчетные операции	2 048	479
Кассовые операции	607	170
Операции с иностранными валютами	396	100
Финансовые гарантии выданные	319	80
Операции с ценными бумагами	24	6
Управление активами	12	4
Прочее	237	62
Итого комиссионные доходы по банковским операциям	3 643	901
Расчетные операции	(797)	(221)
Кассовые операции	(124)	(35)
Операции с ценными бумагами	(65)	(19)
Операции с иностранными валютами	(21)	(8)
Финансовые гарантии полученные	(8)	(1)
Прочее	(97)	(20)
Итого комиссионные расходы по банковским операциям	(1 112)	(304)
Чистые комиссионные доходы по банковским операциям	2 531	597

ПРИМЕЧАНИЕ 26: ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Операционные сегменты представляют собой компоненты, осуществляющие хозяйственную деятельность, при этом они могут генерировать выручку или могут быть связаны с расходами, операционные результаты таких сегментов регулярно анализируются Советом директоров и Правлением Компании, и для операционных сегментов имеется отдельная финансовая информация.

Сегменты, выручка, прибыль или активы которых составляют 10% или более от всех сегментов, представляются в отчетности отдельно.

Группа осуществляет деятельность в рамках четырех основных операционных сегментов:

- Сегмент разведки и добычи нефти включает разведку, разработку, добычу и реализацию собственной сырой нефти. Межсегментная реализация представляет собой передачу нефти на переработку, а также реализацию прочих товаров и услуг другим сегментам.
- Сегмент переработки и реализации нефти и нефтепродуктов включает закупки и реализацию нефти и нефтепродуктов у внешних поставщиков, а также нефтепереработку и реализацию нефти и нефтепродуктов через собственную розничную сеть.
- Сегмент нефтехимии включает производство и реализацию шин, нефтехимического сырья, а также продуктов нефтепереработки, используемых при производстве шин.
- Сегмент банковской деятельности включает операции Банковской Группы ЗЕНИТ.

Прочая реализация включает доходы от вспомогательных услуг, предоставленных специализированными подразделениями и дочерними предприятиями Группы, таких как реализация нефтепромыслового оборудования, а также выручку от предоставления дополнительных услуг, связанных с нефтехимическим производством, реализации материалов, осуществления прочей деятельности, которая не является отдельным отчетным сегментом.

Оценка Группой результатов деятельности своих производственных сегментов, включаемых в отчетность, и распределение ресурсов осуществляется на основании данных о доходности сегментов, определяемых как прибыль, до вычета налогов на прибыль и неконтролирующей доли участия и без учета доходов и расходов по процентам по небанковской деятельности, доли в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий, прочих доходов (расходов), положительных/отрицательных курсовых разниц. Операции по реализации между сегментами осуществляются по ценам, приближенным к рыночным. Управление финансами (включая расходы и доходы по процентам по небанковской деятельности) и налогом на прибыль Группы осуществляется на уровне Группы и не распределяется по операционным сегментам.

За год, закончившийся 31 декабря 2017 г., выручка Группы в размере 72 733 млн. рублей или 11% и 71 616 млн. рублей или 11% от общей суммы выручки и доходов от операционной деятельности была получена от операций с двумя внешними покупателями.

За год, закончившийся 31 декабря 2016 г., выручка Группы в размере 79 257 млн. рублей или 14% от общей суммы выручки и доходов от операционной деятельности была получена от операций с одним внешним покупателем.

Указанная выручка включает выручку от реализации сырой нефти и нефтепродуктов и приходится на сегмент разведки и добычи, а также сегмент переработки и реализации нефти и нефтепродуктов.

Руководство Группы не считает, что Группа зависима от какого-либо конкретного покупателя.

Выручка от реализации и прочие доходы от операционной деятельности по сегментам. В таблице ниже представлена выручка от реализации и прочие операционные доходы в разбивке по сегментам:

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Разведка и добыча		
Собственная нефть, реализация на внутреннем рынке	91 781	86 486
Собственная нефть, реализация в СНГ	20 781	16 572
Собственная нефть, реализация в страны дальнего зарубежья	244 947	173 371
Прочее	4 131	4 601
Межсегментная реализация	113 245	94 592
Итого выручка от разведки и добычи нефти	474 885	375 622
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов		
<i>Реализация на внутреннем рынке</i>		
Покупная нефть для перепродажи	418	14 498
Нефтепродукты	126 576	123 743
Итого реализация на внутреннем рынке	126 994	138 241
<i>Реализация в СНГ</i>		
Нефтепродукты	12 267	6 979
Итого реализация в СНГ(1)	12 267	6 979
<i>Реализация в страны дальнего зарубежья</i>		
Покупная нефть для перепродажи	7 289	7 165
Нефтепродукты	102 809	81 608
Итого реализация в страны дальнего зарубежья (2)	110 098	88 773
Прочее	7 670	7 008
Межсегментная реализация	1 031	2 271
Итого выручка от переработки нефти и реализации нефтепродуктов	258 060	243 272
Нефтехимия		
Шины – реализация на внутреннем рынке	35 655	32 861
Шины – реализация в СНГ	8 648	8 443
Шины – реализация в страны дальнего зарубежья	2 255	1 709
Продукты нефтехимии, нефтепереработки и прочее	3 091	2 250
Межсегментная реализация	973	929
Итого выручка от нефтехимии	50 622	46 192
Банковская деятельность		
Процентные доходы	27 321	7 054
Комиссионные доходы	3 643	901
Итого выручка от банковской деятельности	30 964	7 955
Итого выручка от реализации по сегментам	814 531	673 041
Корпоративная и прочая реализация	12 841	12 833
Исключение межсегментных продаж	(115 249)	(97 792)
Итого выручка от реализации и прочие доходы от операционной деятельности	712 123	588 082

(1) – аббревиатура СНГ означает Содружество Независимых Государств (не включая Российскую Федерацию).

(2) – под реализацией нефти и нефтепродуктов в страны дальнего зарубежья подразумевается реализация в основном нефтетрейдерам Германии, Швейцарии, Нидерландов, Великобритании и нефтеперерабатывающим заводам Польши.

Доходность сегментов

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Прибыль по сегментам		
Разведка и добыча	172 731	146 618
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	15 969	13 899
Нефтехимия	2 409	1 463
Банковская деятельность	(3 155)	(980)
Прибыль по сегментам	187 954	161 000
Корпоративные и прочие	(26 187)	(17 896)
Прочие доходы/(расходы)	1 771	(2 133)
Прибыль до налога на прибыль	163 538	140 971

За год, закончившийся 31 декабря 2017 г., корпоративный и прочий убыток включает убыток от обесценения инвестиции в паи закрытого паевого инвестиционного рентного фонда «АК БАРС – Горизонт» (Примечание 9), убыток от обесценения займов выданных и убыток от создания резерва по сомнительным долгам. За год, закончившийся 31 декабря 2016 г., корпоративный и прочий убыток включает убыток от деконсолидации дочерних компаний (Примечание 29), прибыль от продажи инвестиции в ассоциированную компанию и убыток от обесценения банковских депозитов (Примечание 30).

Активы сегментов

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Активы		
Разведка и добыча	340 525	300 673
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	366 804	356 191
Нефтехимия	26 820	29 977
Банковская деятельность	251 444	298 025
Корпоративные и прочие	121 861	109 731
Итого активы	1 107 454	1 094 597

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. корпоративные и прочие активы включали 33 496 млн. рублей и 27 471 млн. рублей основных средств, 23 556 млн. рублей и 25 216 млн. рублей инвестиций, имеющих для продажи, 23 994 млн. рублей и 0 млн. рублей инвестиций, удерживаемых до погашения, а также 12 208 млн. рублей и 50 762 млн. рублей депозитов в банках соответственно.

Активы группы находятся, а операции осуществляются преимущественно на территории Российской Федерации.

Износ, истощение и амортизация и поступление долгосрочных активов по сегментам

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Износ, истощение и амортизация		
Разведка и добыча	13 850	11 848
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	8 434	7 120
Нефтехимия	1 781	1 852
Банковская деятельность	244	56
Корпоративные и прочие	576	750
Итого износ, истощение и амортизация	24 885	21 626
Поступления основных средств		
Разведка и добыча	41 313	47 694
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	39 246	34 433
Нефтехимия	2 428	1 193
Банковская деятельность	2 489	-
Корпоративные и прочие	8 117	3 273
Итого поступления основных средств	93 593	86 593

За годы, закончившиеся 31 декабря 2017 и 2016 гг., поступления основных средств по сегменту разведки и добычи скорректированы в сторону увеличения в размере 5 101 млн. рублей и уменьшения в размере 6 253 млн. рублей соответственно на изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации.

ПРИМЕЧАНИЕ 27: ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Стороны обычно считаются связанными, если они находятся под общим контролем, или одна из сторон имеет возможность контролировать другую сторону, или может оказывать значительное влияние на принимаемые ею решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности или осуществлять над ней совместный контроль. При рассмотрении взаимоотношений с каждой из возможных связанных сторон принимается во внимание экономическое содержание таких взаимоотношений, а не только их юридическая форма.

В ходе текущей финансово-хозяйственной деятельности Группа осуществляет операции с ассоциированными компаниями, совместными предприятиями, государственными учреждениями, ключевым руководящим персоналом и прочими связанными сторонами. Операции со связанными сторонами включают реализацию и покупку нефтепродуктов, покупку электроэнергии, услуг по транспортировке и банковские операции. Группа заключает сделки со связанными сторонами на основе рыночных или регулируемых цен.

Ассоциированные компании, совместные предприятия и прочие связанные стороны

Суммы операций с ассоциированными компаниями, совместными предприятиями и прочими связанными сторонами за каждый из отчетных периодов указаны в таблице ниже:

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Выручка и доходы		
Реализация продуктов переработки	11	975
Прочая реализация	255	1 019
Доходы по процентам	139	2 113
Затраты и расходы		
Прочие услуги	896	1 231
Прочие закупки	574	5 055

17 марта 2016 г. Группа приобрела 25% минус одна акция капитала ПАО «Нижнекамскнефтехим» за 19 850 млн. рублей, выплаченных в декабре 2015 г. 26 декабря 2016 г. Группа продала свою долю в ПАО «Нижнекамскнефтехим» за 32 000 млн. руб., полученных в декабре 2016 г. Прибыль от реализации в размере 9 800 млн. рублей отражена в составе прибыли от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе. В течение 2016 г., Группа получила дивиденды от ПАО «Нижнекамскнефтехим» в размере 1 521 млн. рублей за вычетом удержанного налога на прибыль в сумме 227 млн. рублей. А также в октябре 2016 г. Группа увеличила свою долю участия в капитале ПАО «Банк ЗЕНИТ» и в результате чего получила контроль над ним. Начиная с октября 2016 г. Группа консолидирует ПАО «Банк ЗЕНИТ» как дочернее общество (Примечание 29).

Сальдо расчетов с ассоциированными компаниями, совместными предприятиями и прочими связанными сторонами Группы по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. включает следующие статьи:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Активы		
Дебиторская задолженность, нетто	534	675
Кредиты клиентам	20	-
Прочие финансовые активы		
Торговые ценные бумаги	-	146
Прочие займы	-	361
Предоплата и прочие краткосрочные активы	553	469
Краткосрочная задолженность связанных сторон	1 107	1 651
Долгосрочная дебиторская задолженность	280	142
Кредиты клиентам	21	-
Прочие финансовые активы		
Финансовые активы в наличии для продажи	3 400	3 758
Прочие займы	2 443	2 022
Долгосрочная задолженность связанных сторон	6 144	5 922
Обязательства		
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(169)	(47)
Банковская деятельность: Средства клиентов	(1 711)	(812)
Краткосрочная задолженность перед связанными сторонами	(1 880)	(859)
Банковская деятельность: Средства клиентов	(165)	-
Кредиты и займы		
Прочие кредиты и займы	-	(33)
Долгосрочная задолженность перед связанными сторонами	(165)	(33)

Российские правительственные учреждения и государственные организации

Сальдо расчетов с правительственными учреждениями и государственными организациями по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. включает следующие статьи:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Активы		
Денежные средства и их эквиваленты	12 678	19 899
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	1 916	1 988
Дебиторская задолженность	2 306	1 720
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	2 415	2 279
Прочие финансовые активы		
Банковские депозиты	1	409
В наличии для продажи	8 006	1 452
Удерживаемые до погашения	37 795	571
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	5 095	3 138
Прочие займы	120	290
Предоплата и прочие краткосрочные активы	6 579	9 052
Краткосрочная задолженность связанных сторон	76 911	40 798
Долгосрочная дебиторская задолженность	1 086	-
Кредиты клиентам	1 991	-
Прочие финансовые активы		
В наличии для продажи	10 680	5 027
Удерживаемые до погашения	6 781	3 453
Прочие займы	174	238
Авансы по капитальному строительству	3 510	-
Долгосрочная задолженность связанных сторон	24 222	8 718
Обязательства		
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(873)	(961)
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	(4 771)	(4 700)
Банковская деятельность: Средства клиентов	(2 418)	(4 061)
Займы и кредиты		
Прочие кредиты и займы	(21 580)	(3)
Краткосрочная задолженность перед связанными сторонами	(29 642)	(9 725)
Займы и кредиты		
Субординированные займы	(2 141)	(2 140)
Прочие кредиты и займы	(13)	-
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	(2 055)	(9 624)
Долгосрочная задолженность перед связанными сторонами	(4 209)	(11 764)

Суммы операций за каждый из отчетных периодов с правительственными учреждениями и государственными организациями указаны в таблице ниже:

	За год, закончившийся 31 декабря 2017	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Реализация сырой нефти	-	567
Реализация продуктов переработки	11 093	10 501
Прочая реализация	4 476	3 994
Доходы по процентам	4 132	585
Расходы по процентам	1 484	460
Покупка нефтепродуктов	34 461	21 941
Покупка электроэнергии	14 384	12 897
Покупка услуг по транспортировке	26 729	22 272
Прочие услуги	4 426	3 943
Прочие закупки	1 340	1 735

В апреле 2016 г. Группа выкупила 20 млн. собственных акций у связанной с российскими правительственными учреждениями и государственными организациями компании на сумму 7 168 млн. рублей.

Вознаграждения ключевому руководящему персоналу

За годы, закончившиеся 31 декабря 2017 и 2016 гг., ключевым управленческим персоналом Группы было получено вознаграждение, включая пенсионные выплаты, в сумме 903 млн. рублей и 1 677 млн. рублей соответственно.

В течение года, закончившегося 31 декабря 2016 г., Компания распределила 2,1 млн. премий для поощрения ключевого руководящего персонала, которые были погашены по расчетной цене 252,81 рублей за Премиию. Сумма соответствующих расходов на выплату вознаграждений, отраженная в консолидированном отчете о прибылях или убытке и прочем совокупном доходе как коммерческие, общехозяйственные и административные расходы за год, закончившийся 31 декабря 2016 г. составила 534 млн. рублей. За год, закончившийся 31 декабря 2017 г., Совет Директоров Компании не утвердил распределение Премии для поощрения ключевого руководящего персонала.

На 31 декабря 2017 и 2016 гг. средства ключевого руководящего персонала в Банке ЗЕНИТ составляют 26 312 млн. рублей и 21 667 млн. рублей соответственно.

ПРИМЕЧАНИЕ 28: УСЛОВНЫЕ И ДОГОВОРНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Экономическая среда, в которой Группа осуществляет свою деятельность

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 иногда допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для компаний, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

В 2017 году российская экономика продемонстрировала признаки восстановления после экономического спада 2015 и 2016 годов. Негативное влияние на российскую экономику оказывают колебания цен на сырую нефть и сохраняющаяся политическая напряженность.

Продолжающаяся неопределенность и волатильность на финансовых рынках, а также прочие риски могут оказать существенное негативное влияние на финансовый и корпоративный сектора Российской экономики. Руководство создавало резервы под обесценение с учетом экономической ситуации и перспектив на конец отчетного периода. Эти события могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Группы в будущем, последствия которого сложно прогнозировать.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством, и внесения изменений в налоговую, юридическую и нормативную базу. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивого развития бизнеса Группы в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

Обязательства капитального характера. На 31 декабря 2017 и 2016 гг. Группа имела обязательства капитального характера приблизительно на сумму 42 758 млн. рублей и 46 176 млн. рублей соответственно. Данные обязательства связаны со строительством нефтеперерабатывающего комплекса ТАНЕКО. Обязательства подлежат исполнению в период с 2018 по 2020 гг.

Руководство считает, что текущая и долгосрочная программа капитальных затрат Группы может быть профинансирована денежными средствами, полученными от операционной деятельности или кредитных линий, имеющихся у Компании. Проект строительства нефтеперерабатывающего комплекса компании АО «ТАНЕКО» профинансирован за счет денежных потоков Компании, а также за счет банковских кредитов (см. Примечание 16).

Руководство также считает, что Компания имеет возможность получать синдицированные кредиты либо другие средства, необходимые как для продолжения осуществления проекта ТАНЕКО, рефинансирования текущих долговых обязательств, так и для финансирования операций по покупке других компаний и прочих операций, которые могут возникнуть в будущем.

Обязательства по договорам операционной аренды. Ниже представлены минимальные суммы будущей арендной платы по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда Группа выступает в качестве арендатора.

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Менее одного года	160	481
Более одного года, но не более пяти лет	97	1 115
Более пяти лет	45	21
Итого обязательства по договорам операционной аренды	302	1 617

Обязательства кредитного характера. Обязательства кредитного характера включают обязательства по выдаче кредитов, аккредитивам и гарантиям. Договорные обязательства представляют собой сумму активов, подверженных риску, при условии полного использования обязательств кредитного характера неисполнения обязательств клиентом, а также потери стоимости любого из имеющихся залоговых обеспечений. Как правило, определенная часть импортных аккредитивов Группы обеспечена денежными средствами или другим залогом, и, следовательно, Группа оценивает риск по ним как минимальный.

Обязательства кредитного характера представлены следующим образом:

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Обязательства по предоставлению кредитов	26 421	24 885
Выданные гарантии	14 525	15 211
Импортные аккредитивы	1 676	1 082
Итого обязательства кредитного характера до учета обесценения	42 622	41 178
За вычетом резерва под обесценение обязательств кредитного характера	(66)	(988)
За вычетом средств клиентов в качестве обеспечения гарантий выданных	(658)	(354)
За вычетом средств клиентов в качестве обеспечения импортных аккредитивов	(250)	(751)
Итого обязательства кредитного характера	41 648	39 085

Налогообложение. Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация законодательства Группой применительно к операциям и хозяйственной деятельности может быть оспорена налоговыми органами. Налоговыми органами проведена проверка Консолидированной группы налогоплательщиков ПАО Татнефть за 2013-2014 гг. Результаты не оказали существенного влияния на финансовые результаты и денежные потоки Группы.

Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства, и существует вероятность того, что будут оспорены операции и мероприятия, которые ранее не оспаривались.

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 не взаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной.

Налоговые обязательства, возникающие в результате операций между предприятиями Группы, определяются на основе фактической цены сделки. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Общество считает, что применяемые цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедрило специальные процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию. По мнению Группы, новые правила законодательства интерпретированы им корректно, и положение Группы, с точки зрения налогового законодательства, будет стабильным.

Условные обязательства по охране окружающей среды. Группа и ее предшественники осуществляли свою деятельность в Татарстане в течение многих лет в условиях отсутствия развитого законодательства по защите окружающей среды и соответствующей корпоративной политики. Правовые нормы по охране окружающей среды и меры по их соблюдению находятся в процессе разработки государственными органами Российской Федерации, и Группа периодически проводит оценку своих обязательств, относящихся к выполнению данных норм. В настоящее время не представляется возможным оценить с достаточной точностью сумму будущих обязательств, которые могут возникнуть в случае внесения изменений в природоохранное законодательство. Данные обязательства могут быть существенными. Руководство Группы считает, что при условии сохранения существующего законодательства Группа не имеет вероятных обязательств, которые могут иметь существенное негативное влияние на результаты хозяйственной деятельности или на финансовое положение Группы.

Условные факты и обязательства правового характера. Группа является стороной в судебных разбирательствах по ряду претензий и исков, возникающих в ходе обычной хозяйственной деятельности. В настоящее время исход этих событий, судебных процессов и прочих разбирательств не может быть определен. Группа начисляет обязательства по всем известным потенциальным обязательствам, если существует высокая вероятность убытка и сумма убытка может быть оценена с достаточной степенью точности. Основываясь на имеющейся информации, руководство считает, что существует низкий риск того, что будущие расходы, связанные с известными потенциальными обязательствами, окажут существенное негативное влияние на консолидированную финансовую отчетность Группы.

Обязательства в социальной сфере. Группа вносит значительный вклад в поддержание социальной инфраструктуры и обеспечение благосостояния своих сотрудников в Татарстане, включая строительство и содержание жилья, больниц, объектов культурно-оздоровительного назначения, предоставление транспортных и прочих услуг. Такие расходы регулярно утверждаются Советом директоров после консультаций с правительственными органами и относятся на расходы по мере их возникновения.

Транспортировка сырой нефти. Группа транспортирует значительную часть сырой нефти, которую продает на экспорт и внутренний рынок, по системе магистральных трубопроводов в России, принадлежащих компании АО «АК «Транснефть» («Транснефть»), государственной монополии и оператора российской системы магистральных нефтепроводов. Сырая нефть, принадлежащая Группе, смешивается в трубопроводе компании Транснефть с сырой нефтью различного качества других производителей для получения экспортной марки, известной как «Юралс». В настоящее время не существует схемы дифференцирования ставок за качество нефти, поставляемой в систему Транснефти, и предсказать ее введение или влияние на хозяйственную деятельность Группы на данный момент невозможно.

ПАО «Укртатнафта». В мае 2008 г. Компания предъявила иск в международный арбитраж к Украине на основании соглашения между Правительством Российской Федерации и Кабинетом министров Украины о поощрении и взаимной защите инвестиций от 27 ноября 1998 г. (далее «Российско-украинское соглашение») в связи с насильственным захватом ПАО «Укртатнафта» и экспроприации акций Группы в ПАО «Укртатнафта». В июле 2014 г. арбитражный трибунал вынес решение, признав Украину виновной в нарушении Российско-украинского соглашения, и присудил Компании компенсацию в размере 112 млн. долларов США плюс проценты. Украина подала апелляцию на это решение в Апелляционный суд Парижа (место проведения арбитража), который своим решением 29 ноября 2016 г. отказал Украине. В марте 2017 г. Украина подала кассационную жалобу на решение Апелляционного суда Парижа от 29 ноября 2016 г., который отказал Украине в отмене решения арбитражного трибунала. Татнефть подала ходатайство в Кассационный суд с просьбой исключить кассационную жалобу Украины из реестра судебных дел Кассационного суда (с правом восстановления такой жалобы в реестре), так как Украина не исполнила решение Апелляционного суда Парижа в части компенсации расходов Татнефти в связи с апелляцией и не начала исполнять решение арбитражного трибунала. 9 ноября 2017 г. ходатайство Татнефти было удовлетворено.

На данный момент, неясно будет ли рассмотрена кассационная жалоба Украины и, если будет, то когда. Подача кассационной жалобы не препятствует Татнефти начать процедуру признания и приведения в исполнение решения арбитражного трибунала. Соответственно, Татнефть начала процедуру признания и приведения в исполнение решения арбитражного трибунала в США, Англии и России. В марте 2017 г. Татнефть подала ходатайство о признании и исполнении решения трибунала в Окружной суд федерального округа Колумбия, которое в настоящий момент рассматривается и находится на стадии разрешения процессуальных ходатайств со стороны Татнефти и Украины. 19 марта 2018 г. Окружной суд федерального округа Колумбия отказал Украине в ходатайстве, оспаривавшем юрисдикцию суда, ходатайстве об отложении разбирательства в США до момента вынесения решения судом во Франции и в ходатайстве об истребовании документов. Окружной суд федерального округа Колумбия теперь должен рассмотреть имеются ли основания для отказа в исполнении решения трибунала в США.

В апреле 2017 г. Татнефть подала ходатайство о признании и приведении в исполнение решения трибунала в Высокий суд Англии и Уэльса. В мае 2017 г. Высокий суд удовлетворил ходатайство Татнефти, однако судебный приказ о принудительном исполнении может быть обжалован Украиной. Украина оспорила юрисдикцию судов Англии по рассмотрению данного ходатайства, рассмотрение данного вопроса Высшим судом запланировано в конце июня 2018 г.

27 июня 2017 г. Арбитражный суд г. Москвы прекратил производство по заявлению Татнефти о признании и приведении в исполнение решения трибунала в связи якобы имеющимся иммунитетом у Украины и отсутствием эффективной юрисдикции у Арбитражного суда г. Москвы на рассмотрение данного заявления. Однако 22 августа 2017 г. Арбитражный суд Московского округа данное решение Арбитражного суда г. Москвы отменил. Заявление Татнефти о признании и приведении в исполнение решения трибунала было направлено в Арбитражный суд г. Москвы на новое рассмотрение. В 2017-2018 г. состоялось несколько заседаний Арбитражного суда г. Москвы. Следующее заседание состоится 24 апреля 2018 г.

23 марта 2016 г. Компания инициировала судебное разбирательство в Англии против Геннадия Боголюбова, Игоря Коломойского, Александра Ярославского и Павла Овчаренко. В поданном иске Компания заявляет, что в 2009 г. указанные лица мошенническим путем присвоили денежные средства, причитавшиеся ПАО «Татнефть» за нефть, поставленную на Кременчугский НПЗ (ПАО «Укртатнафта»). Компания требует возмещения ущерба в размере 334,1 млн. долларов США и проценты. Высокий Суд Лондона 8 ноября 2016 г. отказал ПАО «Татнефть» в иске. 23 ноября 2016 г. Татнефть подала ходатайство в Апелляционный суд Англии о разрешении подать апелляцию. Апелляция была рассмотрена Апелляционным судом в конце июля 2017 г. и 18 октября 2017 г. Апелляционный суд Англии и Уэльса постановил удовлетворить в полном объеме апелляционную жалобу и отменил решение Высокого суда Лондона от 8 ноября 2016 г. На основании решения Апелляционного суда иск ПАО «Татнефть» будет рассмотрен по существу Высшим судом Лондона, дата рассмотрения еще не назначена. 13 марта 2018 г. Верховный суд Великобритании отказал ответчикам в рассмотрении апелляции на решение Апелляционного суда Англии и Уэльса.

Ливия. В результате политической ситуации в Ливии, в феврале 2011 г., Группа была вынуждена полностью приостановить свою деятельность в этой стране и эвакуировать всех своих сотрудников. В феврале 2013 г. Группа приступила к возобновлению своей деятельности в Ливии, включая возвращение сотрудников филиала в Триполи и возобновление некоторых геологоразведочных работ. В связи с ухудшением ситуации по обеспечению безопасности в Ливии во второй половине 2014 г. Группа была вынуждена приостановить все свои операции и объявить о форс-мажоре в соответствии с Соглашениями о Разведке и Разделе Продукции, что было подтверждено Национальной Нефтяной Компанией, который продолжает действовать на дату подписания настоящего отчета. Группа постоянно следит за ситуацией в Ливии для оценки рисков, связанных с безопасностью и политической ситуацией, и планирует возобновить свои операции в Ливии, как только позволят обстоятельства.

На 31 декабря 2017 г. в составе активов компании находились активы, связанные с операциями в Ливии на сумму около 5 759 млн. рублей, из которых 5 545 млн. рублей составляли капитализированные затраты на разведку, 210 млн. рублей – товарно-материальные запасы и 4 млн. рублей – денежные средства. На 31 декабря 2016 г. в составе активов компании находились активы, связанные с операциями в Ливии на сумму около 5 752 млн. рублей, из которых 5 532 млн. рублей составляли капитализированные затраты на разведку, 210 млн. рублей – товарно-материальные запасы и 10 млн. рублей – денежные средства.

ПРИМЕЧАНИЕ 29: ОСНОВНЫЕ ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. в состав Группы входят нижеперечисленные основные дочерние предприятия. Акционерный капитал приведенных далее компаний (за исключением ПАО «Нижнекамскшина») состоит исключительно из обыкновенных акций, принадлежащих непосредственно Группе. При этом прямая доля участия Группы равнозначна принадлежащему ей праву голоса. Акционерный капитал ПАО «Нижнекамскшина» состоит из обыкновенных и привилегированных акций. 85% прав голоса принадлежит Группе, 15% прав голоса принадлежит неконтролирующей доле участия. Предприятия осуществляют свою основную деятельность по месту их юридической регистрации. Основные дочерние предприятия осуществляют свою основную деятельность в Российской Федерации, за исключением Tatneft-Europe AG, осуществляющего деятельность в Швейцарии.

Наименование организации	Основная деятельность	На 31 декабря 2017		На 31 декабря 2016	
		Доля участия Группы, %	Неконтролирующая доля участия, %	Доля участия Группы, %	Неконтролирующая доля участия, %
Банк ЗЕНИТ	Банковская деятельность	71,89	28,11	50	50
Tatneft-Europe AG	Реализация нефти в страны дальнего зарубежья	100	-	100	-
АО «ТАНЕКО»	Нефтепереработка	100	-	100	-
ПАО «Нижнекамскшина»	Производство шин	82	18	82	18
ООО «Нижнекамский завод шин ЦМК»	Производство шин	100	-	100	-
ООО Торговый дом «Кама»	Реализация шин	100	-	100	-
ООО «Татнефть-АЗС Центр»	Реализация нефтепродуктов	100	-	100	-
ООО «Татнефть-АЗС Запад»	Реализация нефтепродуктов	100	-	100	-

В июне 2016 г. Группа увеличила долю владения в ПАО «Банк ЗЕНИТ» путем выкупа части дополнительной эмиссии акций банка на сумму 6 700 млн. рублей. В результате сделки Группа увеличила долю участия в ПАО «Банк ЗЕНИТ» с 24,56% на 31 декабря 2015 г. до 48,79% на 30 июня 2016 г. После сделки Группа продолжала учитывать свою долю в ПАО «Банк ЗЕНИТ» по методу долевого участия.

В октябре 2016 г., в результате процедуры обязательного предложения, осуществленной Компанией в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Группа приобрела дополнительную 1,64% долю в уставном капитале ПАО «Банк ЗЕНИТ» за 327 млн. рублей, увеличив свою долю участия до 50,43% и получив контроль над ПАО «Банк ЗЕНИТ». На 31 декабря 2016 г. в соответствии с МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнеса», Группа признала приобретенные активы и принятые обязательства по справедливой стоимости. Справедливая стоимость приобретенных активов и принятых обязательств была определена на основе моделей дисконтированных денежных потоков и рыночных котировок.

Переданное возмещение в размере 7 605 млн. рублей включает денежные средства в размере 327 млн. рублей на приобретение 1,64% доли участия в ПАО «Банк ЗЕНИТ» в октябре 2016 г., а также справедливую стоимость 48,79% инвестиции в ПАО «Банк ЗЕНИТ» в размере 7 278 млн. рублей, учитываемой долевым методом до приобретения контроля. В результате приобретения контроля над ПАО «Банк ЗЕНИТ», инвестиции Группы в размере 48,79%, имевшиеся до момента приобретения, были переоценены по справедливой стоимости на дату приобретения, а в составе убытка от финансовых вложений, учитываемых по методу долевого участия в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе был отражен убыток в сумме 2 746 млн. рублей.

В июне 2017 г. ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина произвело выкуп дополнительного выпуска 14 млрд. обыкновенных акций своего консолидируемого дочернего общества ПАО «Банк ЗЕНИТ» номинальной стоимостью 1 рубль, размещенных путем закрытой подписки в пользу ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина. В результате данного приобретения, с учетом увеличения уставного капитала ПАО «Банк ЗЕНИТ», доля Группы увеличилась с 50,43% до 71,8992%. Разница между справедливой стоимостью уплаченного вознаграждения и балансовой стоимостью доли миноритарных акционеров в размере 787 млн. рублей была отражена в добавочном капитале в составе акционерного капитала.

Прибыль, причитающаяся неконтролирующей доле участия за год, закончившийся 31 декабря 2017 г., составила 753 млн. рублей, из которых 577 млн. рублей приходится на Банк ЗЕНИТ. Убыток, причитающийся неконтролирующей доле участия за год, закончившийся 31 декабря 2016 г., составил 1 259 млн. рублей, из которых 790 млн. рублей приходится на Банк ЗЕНИТ. На 31 декабря 2017 и 2016 гг. накопленная неконтролирующая доля участия в Банке ЗЕНИТ составляла 7 973 и 6 605 млн. рублей соответственно.

1 января 2016 г. несколько компаний Группы прекратили соответствовать критериям наличия полномочий контроля согласно МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и были деконсолидированы на эту дату. Несмотря на то, что у Группы в предыдущие годы не было никакого прямого или косвенного участия в капитале деконсолидированных компаний, она могла контролировать их деятельность. Деконсолидация данных компаний привела к возникновению единоразовых убытков на сумму 8 745 млн. рублей, отраженных по статье Прибыль/(убыток) от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 2016 г. Неконтролирующая доля участия в консолидированном отчете о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2016 г. сократилась на 29 878 млн. рублей.

Обобщенная финансовая информация о дочерних обществах с существенной неконтролирующей долей участия представлена ниже:

	Кратко-срочные активы	Долго-срочные активы	Кратко-срочные обязательства	Долго-срочные обязательства	Выручка	Прибыль/(убыток)
За год, закончившийся 31 декабря 2017						
Банк ЗЕНИТ	123 503	129 344	211 321	13 148	35 414	1 146
ПАО «Нижнекамскшина»	1 135	4 195	6 789	-	16 652	167
Итого	124 638	133 539	218 110	13 148	52 066	1 313
За год, закончившийся 31 декабря 2016						
Банк ЗЕНИТ	152 090	145 708	231 257	53 837	7 955	(2 086)
ПАО «Нижнекамскшина»	2 413	3 652	4 034	3 584	15 407	(287)
Итого	154 503	149 360	235 291	57 421	23 362	(2 373)

ПРИМЕЧАНИЕ 30: УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВЫМИ РИСКАМИ

Цели и политика в области управления финансовыми рисками

Деятельность Группы подвержена влиянию различных финансовых рисков: рыночных рисков (включая валютный, процентный и ценовой риски), кредитных рисков и риска ликвидности. Политика Группы по управлению рисками фокусируется на непредсказуемости финансовых рынков с целью минимизации потенциального отрицательного эффекта на финансовое положение Группы. Группа ввела систему управления риском и разработала процедуры по измерению, оценке и мониторингу рисков, а также подборке соответствующих методов управления рисками.

Рыночный риск

Рыночный риск представляет собой риск или неопределенность, возникающие в результате возможных изменений рыночных цен, и влияния таких изменений на будущие результаты деятельности предприятия.

Группа подвержена воздействию рыночных рисков. Рыночные риски связаны с открытыми позициями по а) иностранным валютам, б) процентному риску и в) риску изменения цен на сырьевые товары и финансовые инструменты.

а) Валютный риск

Группа осуществляет деятельность в международном масштабе и подвержена валютному риску вследствие колебания обменных курсов, в основном доллара США и евро. Возникновение валютного риска связано с активами, коммерческими и финансовыми операциями, выраженными в иностранной валюте.

В таблице ниже представлен риск Группы в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на 31 декабря 2017 г.:

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
Финансовые активы				
Денежные средства и их эквиваленты				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	21 748	4 255	3 216	29 219
Срочные депозиты	11 906	-	-	11 906
Средства в банках	1 501	171	-	1 672
Денежные средства с ограничением к использованию	-	-	-	-
Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	1 916	-	-	1 916
Дебиторская задолженность				
Торговая дебиторская задолженность	34 733	23 934	408	59 075
Прочая финансовая дебиторская задолженность	5 751	14	6	5 771
Кредиты клиентам	136 085	13 958	940	150 983
Прочие финансовые активы				
Банковские депозиты	302	-	-	302
Средства в банках	330	1285	27	1 642
Векселя к получению	456	-	-	456
Займы, выданные работникам	1 558	-	-	1 558
Прочие займы	10 769	552	-	11 321
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	6 147	2 354	-	8 501
Финансовые активы в наличии для продажи	37 681	3 520	503	41 705
Инвестиции, удерживаемые до погашения	48 831	6 974	-	55 805
Итого финансовые активы	319 714	57 018	5 100	381 832
Финансовые обязательства				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	21 543	352	471	22 366
Кредиторская задолженность по дивидендам	6 032	-	-	6 032
Прочая кредиторская задолженность	3 312	88	-	3 400
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	7 742	-	-	7 742
Субординированные займы	2 161	2 331	-	4 492
Выпущенные долговые ценные бумаги	1 491	1 937	-	3 428
Кредитные соглашения	20 955	6 789	-	27 744
Прочие кредиты и займы	1 556	1 486	364	3 406
Средства банков и ЦБ РФ	31 233	1 758	649	33 640
Средства клиентов	125 344	27 208	6 362	158 914
Прочие краткосрочные обязательства	256	-	-	256
Итого финансовые обязательства	221 625	41 949	7 846	271 420
Чистая позиция	98 089	15 069	(2 746)	110 412

В таблице ниже представлен риск Группы в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на 31 декабря 2016 г.:

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
Финансовые активы				
Денежные средства и их эквиваленты				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	21 348	13 628	5 871	40 847
Срочные депозиты	22 744	-	-	22 744
Средства в банках	13 496	6	13	13 515
Денежные средства с ограничением к использованию	3	-	-	3
Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	1 988	-	-	1 988
Дебиторская задолженность				
Торговая дебиторская задолженность	32 805	27 214	1 448	61 467
Прочая финансовая дебиторская задолженность	4 240	-	-	4 240
Кредиты клиентам	173 725	18 568	733	193 026
Прочие финансовые активы				
Банковские депозиты	32 706	-	-	32 706
Средства в банках	6 758	2 621	508	9 887
Векселя к получению	458	-	-	458
Займы, выданные работникам	1 018	-	-	1 018
Прочие займы	3 391	-	-	3 391
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	6 168	2 005	17	8 190
Финансовые активы в наличии для продажи	32 596	3 489	33	36 118
Инвестиции, удерживаемые до погашения	3 847	6 713	-	10 560
Итого финансовые активы	357 291	74 244	8 623	440 158
Финансовые обязательства				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	24 302	941	332	25 575
Кредиторская задолженность по дивидендам	149	-	-	149
Прочая кредиторская задолженность	404	26	-	430
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	32 698	-	-	32 698
Субординированные займы	2 060	2 437	-	4 497
Выпущенные долговые ценные бумаги	2 265	2 629	-	4 894
Кредитные соглашения	-	6 415	2 925	9 340
Прочие кредиты и займы	1 951	750	-	2 701
Средства банков и ЦБ РФ	10 989	653	6 708	18 350
Средства клиентов	142 404	29 724	8 586	180 714
Прочие краткосрочные обязательства	1 398	-	-	1 398
Итого финансовые обязательства	218 620	43 575	18 551	280 746
Чистая позиция	138 671	30 669	(9 928)	159 412

За год, закончившийся 31 декабря 2017 г., Группа получила прибыль и убыток по курсовым разницам в размере 10 257 млн. рублей и 11 875 млн. рублей (в 2016 г.: 17 170 млн. рублей и 20 474 млн. рублей) соответственно.

Ниже представлены данные о чувствительности Группы к повышению или снижению курса доллара США и евро по отношению к российскому рублю.

	За год, закончившийся 31 декабря 2017		За год, закончившийся 31 декабря 2016	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Доллар США (укрепление на 10%)	1 501	1 200	3 067	2 453
Доллар США (ослабление на 10%)	(1 501)	(1 200)	(3 067)	(2 453)

б) Риск изменения процентной ставки

Риск изменения процентной ставки представляет собой риск того, что справедливая стоимость или будущие потоки денежных средств по финансовым инструментам будут колебаться в зависимости от изменения процентных ставок.

Управление риском изменения процентной ставки по небанковским операциям

Основная часть кредитов и займов Группы была привлечена по плавающей процентной ставке (привязанной к ставке LIBOR). Чтобы сократить риск значительных изменений ставки LIBOR, Управлением финансов Группы периодически проводится анализ текущих процентных ставок. У Группы нет официальной политики в отношении определения допустимого риска Группы, связанного с фиксированными и переменными процентными ставками по небанковским активам и обязательствам. Однако Группа проводит периодический анализ текущих процентных ставок и по результатам такого анализа при привлечении нового займа руководство Группы принимает решение в отношении того, какие займы – по фиксированным или переменным процентным ставкам – являются более выгодными на период их привлечения.

Управление риском изменения процентной ставки по банковским операциям

Большинство банковских финансовых активов и обязательств Группы, чувствительных к изменению процентных ставок, имеют фиксированные ставки. Таким образом, по банковским финансовым активам и обязательствам риск изменения процентных ставок возникает главным образом в связи с несовпадением сроков погашения активов и обязательств, имеющих фиксированные ставки.

Управление риском изменения процентных ставок осуществляется на основе анализа структуры активов и обязательств на даты изменения процентных ставок. Процентные ставки, установленные в договорах в

отношении активов и обязательств, могут быть пересмотрены перед предоставлением нового транша кредита с целью обеспечения их соответствия текущим рыночным условиям.

В отношении всех новых кредитных продуктов и операций риск изменения процентной ставки оценивается заранее, до начала осуществления таких операций.

Группа также проводит периодический анализ текущих процентных ставок и по результатам такого анализа при привлечении новых заемных средств руководство Группы принимает решение в отношении того, какие займы – по фиксированным или переменным процентным ставкам – являются более выгодными на период их привлечения.

Общий риск изменения процентных ставок Группы по банковской деятельности контролирует комитет по управлению активами и пассивами (далее – «КУАП»), проверяющий структуру активов и обязательств, текущих и прогнозируемых процентных ставок. Казначейства Банка ЗЕНИТ отвечают за оперативное управление несовпадением процентных ставок по активам и обязательствам, предварительное утверждение процентных ставок по прогнозируемым операциям, подготовку и подачу на утверждение предложений по приемлемым уровням процентной ставки в разрезе отдельных инструментов и сроков. Департаменты управления рисками Банка ЗЕНИТ проверяют текущее несоответствие активов и обязательств по уровню процентной ставки и оценивают соответствующее влияние риска изменения процентных ставок на процентную маржу Группы по банковской деятельности и экономический капитал.

Подход к оценке процентного риска по активам и обязательствам, относящимся к банковской деятельности, базируется на консультативных материалах Базельского Комитета по Банковскому надзору, рекомендациях ЦБ РФ и МСФО (далее – «методика»). Методика разработана с использованием современного опыта математического моделирования объемов процентно-чувствительных активов и обязательств и динамики процентных ставок с применением моделей временных рядов, учитывающих значимые статистические закономерности.

Разработанная в соответствии с методикой автоматизированная процедура оценки процентного риска использует сценарное моделирование изменений процентных ставок и объемов процентно-чувствительных активов и обязательств в зависимости от модели эволюции объемно-временной структуры активов и пассивов. Процентный риск по методике, адекватность которой подтверждена результатами бэк-тестирования, оценивается как VaR-оценка с уровнем надежности 99 процентов на горизонте расчета 1 год. Данная VaR-оценка процентного риска включает риск назначения новой ставки, базисный риск, риск кривой доходности и риск опциональности.

Количественная оценка риска изменения процентных ставок выполняется с использованием стресс-моделей, позволяющих рассчитать изменение чистой процентной маржи в связи с изменениями в активах и обязательствах по банковской деятельности, чувствительных к колебанию процентной ставки. Для этой цели Группа определяет активы и обязательства, чувствительные к изменению процентной ставки, и оценивает уровень чувствительности по каждому активу или пассиву. Анализ производится в разрезе валют на один год и основывается на определенных допущениях в отношении ожидаемых колебаний процентных ставок и наиболее чувствительных стресс-сценариев. Результаты используются для текущего мониторинга и регулирования процентной маржи и включаются в квартальный отчет по консолидированным рискам Группы.

Анализ процентного риска по активам и обязательствам, относящимся к банковским и небанковским операциям Группы

В таблице ниже приведен общий анализ процентного риска Группы. В ней также отражены общие суммы финансовых активов и обязательств Группы по балансовой стоимости в разбивке по датам пересмотра процентных ставок в соответствии с договорами или сроками погашения, в зависимости от того, какая из указанных дат является более ранней.

	До востребо- вания и в срок менее 1 месяца	От 1 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	От 1 года до 2 лет	От 2 до 5 лет	Свыше 5 лет	Нечувстви- тельные к изменению процентной ставки	Итого
На 31 декабря 2017								
Итого финансовые активы	77 018	34 751	37 788	20 230	53 781	56 817	101 447	381 832
Итого финансовые обязательства	65 755	82 390	50 466	6 847	5 512	3 489	56 961	271 420
Чистый разрыв по процентным ставкам	11 264	(47 639)	(12 678)	13 383	48 269	53 328	44 486	110 412
На 31 декабря 2016								
Итого финансовые активы	43 011	66 740	63 016	25 130	75 899	40 544	125 818	440 158
Итого финансовые обязательства	33 040	73 097	53 797	11 847	15 040	32 371	61 554	280 746
Чистый разрыв по процентным ставкам	9 971	(6 357)	9 219	13 283	60 859	8 173	64 264	159 412

Средние эффективные процентные ставки в разрезе основных валют (доллар США, рубль) по финансовым инструментам по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг., представлены в таблице ниже. Анализ был подготовлен на основании данных в отношении средневзвешенных эффективных процентных ставок по различным финансовым инструментам с учетом условий договоров по состоянию на конец года.

	На 31 декабря 2017		На 31 декабря 2016	
	В российских рублях	В долларах США	В российских рублях	В долларах США
Финансовые активы				
Денежные средства и их эквиваленты				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	7,31%	0,76%	2,00%	0,13%
Срочные депозиты	7,39%	-	10,34%	-
Средства в банках	7,40%	-	10,30%	2,50%
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	11,71%	6,91%	12,48%	6,64%
Прочие финансовые активы				
Банковские депозиты	13,00%	-	10,83%	6,50%
Средства в банках	8,18%	1,14%	12,90%	4,00%
Векселя к получению	0,10%	-	0,10%	-
Займы, выданные работникам	3,19%	-	3,19%	-
Прочие займы	8,32%	-	3,75%	6,20%
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	9,31%	6,44%	10,81%	5,62%
Финансовые активы в наличии для продажи	8,31%	8,10%	9,84%	6,70%
Инвестиции, удерживаемые до погашения	9,33%	8,92%	6,52%	6,51%
Финансовые обязательства				
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	9,90%	-	11,33%	-
Субординированные займы	7,10%	8,80%	11,90%	7,95%
Выпущенные долговые ценные бумаги	5,40%	1,90%	8,65%	4,00%
Кредитные соглашения	7,17%	3,10%	-	2,93%
Прочие кредиты и займы	1,90%	2,90%	4,77%	2,61%
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	7,90%	2,50%	10,10%	2,09%
Банковская деятельность: Средства клиентов	7,40%	1,70%	10,15%	2,62%

В приведенной ниже таблице представлен анализ чувствительности к процентному риску по банковским и небанковским финансовым активам и обязательствам.

	За год, закончившийся 31 декабря 2017		За год, закончившийся 31 декабря 2016	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Увеличение на 100 базисных пунктов	(659)	(527)	(951)	(761)
Уменьшение на 100 базисных пунктов	659	527	951	761

в) Риск изменения цен на сырьевые товары и финансовые инструменты

Управление риском изменения цен на сырьевые товары

Риск изменения цен на сырьевые товары представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на сырую нефть, природный газ и продукты их переработки, их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Группы. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств. Группа осуществляет централизованное управление своей общей стратегией добычи и реализации сырой нефти, природного газа и продуктов их переработки. В основном Группа осуществляет свои экспортные поставки сырой нефти в страны Европы по долгосрочным договорам.

Группа регулярно проводит анализ возможных сценариев изменения цен на сырьевые товары и влияния таких изменений на операционные и инвестиционные решения Группы.

Однако, при текущих обстоятельствах, оценки руководства Группы могут существенно отличаться от фактического влияния, которое такие изменения могут оказать в будущем на финансовое положение Группы. Реальные результаты и степень влияния на консолидированные отчеты о финансовом положении Группы и консолидированные отчеты о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе могут отличаться от оценок руководства вероятных сценариев развития.

Управление риском изменения цен финансовые инструменты

Риск изменения цен на финансовые инструменты представляет собой риск того, что изменения рыночных цен в результате действия факторов, связанных с эмитентом финансовых инструментов (специфический риск) и общими изменениями рыночных цен финансовых инструментов (общий риск), окажут влияние на справедливую стоимость или будущее движение денежных средств по финансовому инструменту и в результате на рентабельность Группы.

Риск изменения цен на финансовые инструменты, отражаемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки, управляется путем: (а) поддержания диверсифицированной структуры портфелей: и (б) установления лимитов для позиций (т.е. лимитов, ограничивающих общую сумму инвестиций или максимальное несоответствие между соответствующими активами и обязательствами), а также лимитов stop-loss и call-level. Кроме этого, Группа устанавливает лимиты на максимальный срок долговых финансовых инструментов. По необходимости Группа устанавливает требования к марже и обеспечению.

Риск изменения цен на финансовые инструменты управляется главным образом за счет ежедневных процедур оценки инструментов по текущим рыночным ценам, проведения анализа чувствительности и контроля лимитов, установленных для разных видов финансовых инструментов.

Оценки VaR в отношении финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыли или убытки, и финансовых активов в наличии для продажи, по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. представлены следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2017		За год, закончившийся 31 декабря 2016	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Ценовой риск по ценным бумагам с фиксированным доходом	105	84	153	122
Итого ценовой риск	105	84	153	122

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Группы при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств в установленный срок.

Управление кредитным риском по небанковским операциям

Кредитный риск по небанковским операциям возникает в отношении денежных средств и их эквивалентов, банковских депозитов, займов выданных и векселей к получению, а также по открытой кредитной позиции в отношении покупателей, включая непогашенную дебиторскую задолженность.

В отношении кредитных рисков, связанных с дебиторской задолженностью, проводится систематический мониторинг, при котором также учитывается финансовое положение контрагента, предыдущий опыт сотрудничества и прочие факторы. Руководство систематически пересматривает результаты анализа дебиторской задолженности по срокам погашения и использует данную информацию для расчета величины резерва под обесценение. Значительная часть дебиторской задолженности Группы относится к задолженности российских и иностранных торговых компаний. Группа не всегда требует обеспечения для ограничения риска убытков. Однако в большинстве случаев используются аккредитивы и предоплата, особенно в отношении дебиторской задолженности по продажам нефти за пределами СНГ. Группа работает с различными контрагентами, но при этом основная часть продаж осуществляется для основных крупных клиентов. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что у Группы не возникает существенного риска убытков сверх уже сформированного резерва под обесценение дебиторской задолженности.

Группа проводит непрерывную оценку и мониторинг риска невыполнения обязательств. Кроме того, в рамках мероприятий по управлению денежными средствами и кредитными рисками Компания регулярно оценивает кредитоспособность финансовых институтов и банковских организаций, в которых Компания хранит свои денежные средства.

Группа размещает свободные денежные средства в основном в финансовых институтах Российской Федерации. Для минимизации кредитного риска Группа размещает свои свободные денежные средства в разных российских банках. Руководство периодически оценивает кредитоспособность банков, в которых размещены денежные средства Группы.

Управление кредитным риском по банковским операциям

В отношении активов, связанных с банковской деятельностью, Группа устанавливает уровень своего кредитного риска на основании определения максимальной суммы риска в отношении одного заемщика или группы заемщиков, а также географических и отраслевых сегментов. Такие риски подвергаются постоянному мониторингу и анализируются с периодичностью не реже одного раза в год. Ограничения в отношении уровня кредитного риска по продуктам, заемщикам, группам заемщиков и отраслям промышленности описаны в кредитной политике, и при необходимости подвергаются регулярному пересмотру. Степень кредитного риска подвергается регулярному мониторингу, чтобы обеспечить соблюдение лимитов по кредитам и кредитоспособности в соответствии с утвержденной Группой политикой по управлению рисками.

Группа в целом подвержена кредитному риску, возникающему в отношении финансовых активов и условных обязательств. Максимальный размер кредитного риска Группы, не принимая во внимание стоимость обеспечения, в основном равен балансовой стоимости финансовых активов, представленных в консолидированном отчете о финансовом положении. Возможность взаимозачета активов и обязательств не имеет существенного значения для снижения потенциального кредитного риска.

В соответствии с политикой и процедурами Группы по банковской деятельности в отношении обеспечения, Группа может принимать несколько видов обеспечения по одному выданному кредиту. В таких случаях стоимость обеспечения, принятого Группой, может превышать сумму кредита, предоставленного клиенту. Таким образом, максимальный кредитный риск по таким кредитам ограничен суммой непогашенного кредита на дату составления отчетности.

В целях управления рисками кредитный риск, возникающий в связи с позициями, предназначенными для торговли, и прочими финансовыми инструментами, отражаемыми по справедливой стоимости через прибыли или убытки, управляется и представляется в отчетности как рыночный риск (риск изменения цен на финансовые инструменты).

С целью оптимизация процесса принятия решений в рамках осуществления банковской деятельности по кредитному риску Группа создала несколько кредитных комитетов с различными уровнями ответственности. Кредитные комитеты и их уровни ответственности в отношении утверждения максимального риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков представлены ниже:

	Максимальный уровень утверждаемого риска
Комитет по управлению активами и пассивами	Свыше 600 млн. руб.
Кредитный комитет	600 млн. руб.
Кредитный комитет по заемщикам из числа предприятий малого и среднего бизнеса	100 млн. руб.
Кредитный комитет по розничному кредитованию	14 млн. руб.

Управление кредитным риском по банковской деятельности осуществляется за счет регулярного анализа способности заемщиков и потенциальных заемщиков выполнять обязательства по выплате процентов и суммы основного долга и при необходимости, за счет изменения лимитов кредитования. Кроме этого, Группа управляет кредитным риском, в частности, путем получения залога и поручительств компаний и физических лиц. Группа использует систему постоянного мониторинга факторов риска по субстандартным кредитам.

Внутренние инструкции по оценке потенциальных заемщиков по банковской деятельности создаются и применяются в отношении каждого сегмента деятельности по кредитованию, включая кредитование юридических лиц, физических лиц, предприятий малого и среднего бизнеса и отдельных других заемщиков.

Процесс принятия решений в рамках Группы имеет целью обеспечить тщательную оценку риска и проводится перед выдачей каждого кредита и по всем операциям, предоставляемым на утверждение. Таким образом, инициатор операции составляет резюме с описанием предлагаемого проекта, обеспечивает (в необходимых случаях) проведение независимой оценки обеспечения и его качества и направляет всю документацию по операции в подразделение по управлению рисками, который отвечает за независимую оценку рисков проекта, структуры операции и оценку адекватности лимитов и условий в отношении такой операции. Департамент управления рисками формулирует собственное заключение по проекту, которое предоставляется на утверждение со всей прочей документацией, относящейся к операции.

Ключевой процедурой оценки кредитного риска, связанного с кредитованием корпоративных клиентов, является анализ финансовой отчетности корпоративных заемщиков за последние четыре доступных квартала, их позиций на рынке, развития бизнеса, организационной и функциональной структуры, бизнес-цикла и денежных потоков, прозрачности акционеров (владельцев), а также репутационных рисков заемщиков.

Процедуры выдачи кредитов физическим лицам направлены на минимизацию внутренних издержек с целью максимизации финансовых результатов с учетом потенциальных рисков. Данные процедуры основаны на применении рейтинговых методик, таких как скоринговые модели, позволяющих минимизировать кредитные риски как по отдельному кредиту, так и по портфелю в целом. Рейтинг учитывает финансовое положение заемщика-физического лица, а также специфику каждого кредитного продукта. В то же время, доля кредитов физическим лицам, выдаваемых с использованием только скоринговых моделей, все еще незначительна.

Большинство кредитов физическим лицам утверждается специализированными кредитными комитетами, которые включают инициаторов операции и представителей подразделений, ответственных за оценку, контроль и мониторинг рисков. Такие процедуры обеспечивают гибкое сочетание формальных методов и неформального знания экспертов, соответствующее текущему уровню развития операций розничного кредитования и обеспечивающее хорошую основу для дальнейшего развития розничного бизнеса.

Группа снижает кредитные риски путем принятия поручительств и обеспечения.

В случае принятия поручительства Группа оценивает финансовую стабильность поручителя и характеристики его бизнеса аналогично оценке заемщика, описанной выше.

Оценка обеспечения производится специальными подразделениями, ответственными за оценку и контроль обеспечения. Они используют несколько методологий, разработанных для каждого вида обеспечения. В качестве дополнительных данных для такой оценки используются оценки, проводимые третьими сторонами, включая независимых оценщиков, одобренных Группой. Группа обычно требует страхования обеспечения страховыми компаниями, одобренными Группой.

Обеспечение обычно отсутствует по средствам в банках, за исключением ценных бумаг, удерживаемых в рамках операций обратного РЕПО.

Группа оценивает и контролирует кредитный риск по банковской деятельности по корпоративным портфелям на основе оценки риска по отдельным заемщикам и определяет количественные параметры кредитного риска, такие как ожидаемые и непредвиденные убытки по кредитному риску. Данные расчеты основаны на внутренних рейтингах кредитоспособности, присвоенных каждому корпоративному заемщику. Система внутренних рейтингов регулярно обновляется и развивается. Информация, накопленная за этот период, составляет прочное основание для оценки миграции рейтингов и позволяет Группе уточнять соответствующие параметры вероятности дефолта. При пересмотре числа возвратов по классам корпоративных заемщиков учитываются исторические данные по убыткам. При окончательном расчете убытков по кредитам учитывается ликвидное и надежное обеспечение.

Группа использует следующие рейтинговые категории для анализа качества кредитов, предоставляемых клиентам:

- Рейтинг I - операция стандартного качества: низкая вероятность дефолта по операции в связи со стабильным финансовым положением заемщика, позволяющим создавать денежные потоки, достаточные для удовлетворения требований по анализируемой операции;
- Рейтинг II - операция стабильного качества: средняя вероятность дефолта в связи с приемлемым качеством денежных потоков заемщика; однако финансовое положение заемщика и выполнение им бизнес-планов требуют более пристального мониторинга;
- Рейтинг III - операция среднего и низкого качества: средняя и высокая вероятность дефолта в связи с неустойчивым финансовым положением заемщика и отсутствием или низким качеством обеспечения;
- Рейтинг IV - невозмещаемые кредиты, которые могут быть взысканы путем обращения в суд, предъявления требований к поручителям или реализации обеспечения, однако ожидаемые результаты данных процедур неясны.

Группа не заключает сделки с первоначальными рейтингами III и IV.

Процедуры последующего мониторинга кредитного риска включают:

- анализ фактических рисков по сравнению с установленными лимитами;
- контроль за соблюдением внутренней политики, процедур, инструкций и приказов, выпускаемых соответствующими органами управления;
- обзор квартальной финансовой отчетности корпоративных заемщиков и в необходимых случаях, фактических результатов по сравнению с бизнес-планами;
- контроль за наличием и оценкой принятого обеспечения;

- мониторинг хозяйственных, экономических и политических событий с целью оценки их возможного негативного воздействия на (а) отрасль или регион, в которых действуют корпоративные заемщики Группы; (б) репутацию таких корпоративных заемщиков и самой Группы;
- мониторинг макроэкономических параметров с целью проверки адекватности оценки рисков, связанных с портфелями корпоративных кредитов, и скоринговых моделей, используемых в отношении программ розничного кредитования;
- анализ портфеля с указанием тенденций в уровнях дефолта, концентрации/диверсификации по заемщикам или группам заемщиков, продуктам, отраслям, странам и т.д.

Внимание уделяется повышению эффективности взыскания проблемной задолженности и защите Группы против противоправных действий. Процедуры взыскания проблемной задолженности иницируются, если задолженность по кредиту просрочена более чем на 30 дней. Данные процедуры включают методы, разработанные Группой, и лучшие практики международных и российских банков в данной области, такие как реструктурирование долга, поиск уклоняющихся от погашения долга должников и их имущества, предъявление требований по взысканию долга за счет имущества и доходов должников и предъявление исков в отношении кредитного мошенничества. Процедуры взыскания задолженности выполняются в соответствии с действующим российским законодательством и международными стандартами в тесном взаимодействии с судебными и правоохранительными органами.

Кредитный риск по внебалансовым финансовым инструментам определен как вероятность убытка в связи с невыполнением стороной по финансовому инструменту условий договора. Группа применяет ту же кредитную политику в отношении условных обязательств, что и в отношении отраженных в балансе финансовых инструментов, в соответствии с установленной процедурой, предельным размером риска и процедурами контроля.

В ходе банковской деятельности Группа также использует несколько видов лимитов в отношении средств в других банках, такие как максимальный кредитный риск на контрагента и на группу операций с таким контрагентом, включая кредитование, приобретение и продажу ценных бумаг, валюты и прочих финансовых активов, если данные операции могут привести к возникновению кредитного риска. С целью установления таких лимитов Группа использует процедуры оценки качества кредитов, аналогичные процедурам, применяемым в отношении корпоративных клиентов, описываемым выше.

Для более детального анализа, пожалуйста, смотрите ссылку https://www.zenit.ru/rus/about_bank/disclosure/financial-statements/

Анализ кредитного риска по банковским и небанковским операциям Группы

Ниже представлены совокупные суммы, оказывающие влияние на общий кредитный риск Группы на 31 декабря 2017 г

	Максимальный размер кредитного риска	Зачет	Чистый размер кредитного риска после зачета	Залоговое обеспечение	Чистый размер кредитного риска после зачета и учета обеспечения
Денежные средства и их эквиваленты	42 797	-	42 797	-	42 797
Денежные средства с ограничением к использованию	-	-	-	-	-
Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	1 916	-	1 916	-	1 916
Дебиторская задолженность	64 846	-	64 846	-	64 846
Кредиты клиентам	150 983	-	150 983	(141 716)	9 267
Прочие финансовые активы	121 289	-	121 289	(11 751)	109 538
Итого балансовые риски	381 831		381 831	(153 467)	228 364
Обязательства по предоставлению кредитов	26 421	-	26 421	(1 294)	25 127
Гарантии выданные	13 801	-	13 801	(2 934)	10 867
Импортные аккредитивы	1 426	-	1 426	(551)	875
Итого внебалансовые риски	41 648		41 648	(4 779)	36 869
Итого кредитный риск	423 479		423 479	(158 246)	265 233

Ниже представлены совокупные суммы, оказывающие влияние на общий кредитный риск Группы на 31 декабря 2016 г.:

	Максимальный размер кредитного риска	Зачет	Чистый размер кредитного риска после зачета	Залоговое обеспечение	Чистый размер кредитного риска после зачета и учета обеспечения
Денежные средства и их эквиваленты	77 106	-	77 106	-	77 106
Денежные средства с ограничением к использованию	3	-	3	-	3
Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	1 988	-	1 988	-	1 988
Дебиторская задолженность	65 707	-	65 707	-	65 707
Кредиты клиентам	193 026	-	193 026	(162 258)	30 768
Прочие финансовые активы	102 328	-	102 328	(6 639)	95 689
Итого балансовые риски	440 158		440 158	(168 897)	271 261
Обязательства по предоставлению кредитов	24 885	-	24 885	(2 094)	22 791
Гарантии выданные	13 869	-	13 869	(5 431)	8 438
Импортные аккредитивы	331	-	331	(161)	170
Итого внебалансовые риски	39 085		39 085	(7 686)	31 399
Итого кредитный риск	479 243		479 243	(176 583)	302 660

В следующей таблице приводится анализ качества кредитов по состоянию на 31 декабря 2017 г.

	Кредиты юридическим лицам	Кредиты физическим лицам	Итого
Непросроченные и необесцененные			
- рейтинг I	76 256	23 473	99 729
- рейтинг II	6 085	10 082	16 167
- рейтинг III	5	19	24
- рейтинг IV	-	15	15
Итого непросроченные и необесцененные	82 346	33 589	115 935
Просроченные, но необесцененные			
- с задержкой платежа менее 30 дней	9	49	58
- с задержкой платежа от 30 до 90 дней	52	41	93
- с задержкой платежа от 91 до 180 дней	-	47	47
- с задержкой платежа от 181 до 360 дней	-	52	52
- с задержкой платежа свыше 360 дней	-	470	470
Итого просроченные, но необесцененные	61	659	720
Индивидуально обесцененные			
- непросроченные	38 734	-	38 734
- с задержкой платежа менее 30 дней	29	98	127
- с задержкой платежа от 30 до 90 дней	48	81	129
- с задержкой платежа от 91 до 180 дней	49	94	143
- с задержкой платежа от 181 до 360 дней	788	104	892
- с задержкой платежа свыше 360 дней	645	940	1 585
За вычетом резерва под обесценение	(6 721)	(561)	(7 282)
Итого кредиты клиентам	115 979	35 004	150 983

В следующей таблице приводится анализ качества кредитов по состоянию на 31 декабря 2016 г.

	Кредиты юридическим лицам	Кредиты физическим лицам	Итого
Непросроченные и необесцененные			
- рейтинг I	111 316	31 615	142 931
- рейтинг II	17 139	541	17 679
- рейтинг III	-	875	875
- рейтинг IV	-	272	272
Итого непросроченные и необесцененные	128 455	33 302	161 757
Просроченные, но необесцененные			
- с задержкой платежа менее 30 дней	285	27	312
- с задержкой платежа от 30 до 90 дней	4	40	44
- с задержкой платежа от 91 до 180 дней	15	93	108
- с задержкой платежа от 181 до 360 дней	2	137	139
- с задержкой платежа свыше 360 дней	3	275	278
Итого просроченные, но необесцененные	309	572	880
Индивидуально обесцененные			
- непросроченные	27 012	-	27 012
- с задержкой платежа менее 30 дней	68	53	121
- с задержкой платежа от 30 до 90 дней	233	81	314
- с задержкой платежа от 91 до 180 дней	524	186	710
- с задержкой платежа от 181 до 360 дней	335	274	609
- с задержкой платежа свыше 360 дней	2 104	686	2 790
За вычетом резерва под обесценение	(1 030)	(137)	(1 167)
Итого кредиты клиентам	158 009	35 017	193 026

Группа использует следующие рейтинговые категории для анализа кредитного качества активов, кроме кредитов клиентам и дебиторской задолженности:

- рейтинг инвестиционного уровня соответствует классификации в диапазоне от Aaa до Baa3 агентства Moody's, от AAA до BBB- агентства Fitch и классификации в диапазоне от AAA до BBB- агентства Standard&Poor's;
- рейтинг неинвестиционного (спекулятивного) уровня соответствует классификации в диапазоне от Ba1 до C агентства Moody's, от BB+ до B- агентства Fitch и классификации в диапазоне от BB+ до D агентства Standard&Poor's.

В следующей таблице приводится кредитное качество активов, кроме кредитов клиентам и дебиторской задолженности, по состоянию на 31 декабря 2017 г:

	Рейтинг инвестиционного уровня	Рейтинг неинвести- ционного уровня	Внешний кредитный рейтинг отсутствует	Итого
Непросроченные и необесцененные				
Денежные средства и их эквиваленты:				
Денежные средства в кассе и на счетах в банках	3 114	9 188	16 917	29 219
Срочные депозиты	8 012	3 859	35	11 906
Средства в банках	-	1 672	-	1 672
Денежные средства с ограничением к использованию	-	-	-	-
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	-	-	1 916	1 916
Прочие финансовые активы:				
Банковские депозиты	-	1	301	302
Средства в банках	-	1 613	-	1 613
Векселя к получению	-	-	456	456
Прочие займы	-	-	3 260	3 260
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	1 952	3 191	3,358	8 501
Финансовые активы в наличии для продажи	4 360	12 509	11 870	28 739
Инвестиции, удерживаемые до погашения	21 681	29 924	4 200	55 805
Просроченные, но не обесцененные	-	-	-	-
Индивидуально обесцененные				
Прочие финансовые активы:				
Банковские депозиты	-	-	5 547	5 547
Средства в банках	-	30	-	30
Векселя к получению	-	-	318	318
Займы, выданные работникам	-	-	2 978	2 978
Прочие займы	-	-	15 955	15 955
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	-	-	298	298
Финансовые активы в наличии для продажи	-	318	19 602	19 920
Инвестиции, удерживаемые до погашения	-	-	-	-
За вычетом резерва под обесценение	-	(348)	(22 114)	(22 462)
Итого кредитный риск	39 119	61 957	64 897	165 973

В следующей таблице приводится кредитное качество активов, кроме кредитов клиентам и дебиторской задолженности, по состоянию на 31 декабря 2016 г:

	Рейтинг инвестиционного уровня	Рейтинг неинвестиционного уровня	Внешний кредитный рейтинг отсутствует	Итого
Непросроченные и необесцененные				
Денежные средства и их эквиваленты:				
Денежные средства в кассе и на счетах в банках	16 014	948	23 885	40 847
Срочные депозиты	-	13 585	9 159	22 744
Средства в банках	2 066	-	11 449	13 515
Денежные средства с ограничением к использованию	-	3	-	3
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	-	-	1 988	1 988
Прочие финансовые активы:				
Банковские депозиты	-	32 206	500	32 706
Средства в банках	3 447	5 000	1 440	9 887
Векселя к получению	-	-	458	458
Прочие займы	-	-	3 391	3 391
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	1 900	3 528	2 762	8 190
Финансовые активы в наличии для продажи	2 743	3 208	27 876	33 827
Инвестиции, удерживаемые до погашения	3 774	4 632	2 153	10 559
Просроченные, но не обесцененные	-	-	-	-
Индивидуально обесцененные				
Прочие финансовые активы:				
Банковские депозиты	-	5 400	-	5 400
Средства в банках	-	-	-	-
Векселя к получению	-	-	318	318
Займы, выданные работникам	-	-	2 494	2 494
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	-	-	23	23
Финансовые активы в наличии для продажи	-	3 585	-	3 585
Инвестиции, удерживаемые до погашения	-	602	-	602
За вычетом резерва под обесценение	-	(7 287)	(1 827)	(9 114)
Итого кредитный риск	29 944	65 410	86 069	181 423

В составе краткосрочных банковских депозитов отражены депозиты на сумму 5 400 млн. рублей, размещенные в ПАО «Татфондбанк». В декабре 2016 г. приказом ЦБ РФ был введен мораторий на удовлетворение требований кредиторов ПАО «Татфондбанк» сроком на три месяца. На государственную корпорацию «Агентство по страхованию вкладов» были возложены функции временной администрации по управлению банком сроком на шесть месяцев. Впоследствии, в марте 2017 г., приказом ЦБ РФ отозвана лицензия на осуществление банковских операций у ПАО «Татфондбанк». По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. Группой создан резерв под обесценение депозитов, размещенных в ПАО «Татфондбанк», на сумму 5 400 млн. руб.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Группа не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения.

Управление риском ликвидности по небанковским операциям

Подход Группы к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить в максимально возможной степени способность Группы постоянно поддерживать достаточный уровень ликвидности для своевременного урегулирования своих обязательств как в обычных, так и в неблагоприятных условиях, что позволяет ей избегать неприемлемых убытков или рисков нанесения ущерба репутации Группы. Управляя риском ликвидности, Группа поддерживает необходимые объемы финансовых активов и обязательств, осуществляет постоянный мониторинг прогнозных и фактических денежных потоков и сопоставляет сроки исполнения и погашения по финансовым активам и обязательствам, относящимся к небанковской деятельности.

Группа разрабатывает различные финансовые планы (ежемесячные, квартальные, годовые), которые позволяют быть уверенными в том, что Группа имеет достаточно наличных средств, чтобы покрыть ожидаемые операционные расходы, финансовые обязательства и обеспечить инвестиционную деятельность в течение 30 или более дней. Для финансирования потребностей в денежных средствах более долговременного характера Группа, как правило, привлекает долгосрочные заемные средства на международном и внутреннем рынках.

Управление риском ликвидности по банковским операциям

Полное соответствие сроков погашения активов и обязательств невозможно для банков, поскольку заключаемые сделки имеют неопределенный срок и различаются по характеру. Не приведенная в соответствие позиция может привести к увеличению прибыльности, но также может повысить риск убытков. Сроки погашения активов и обязательств и способность замешать процентные обязательства по истечении срока их погашения на приемлемых условиях представляют собой важные факторы, которые следует учитывать при оценке ликвидности Группы, а также процентного и валютного риска, которым подвергается Группа.

Подход Группы к управлению ликвидностью в рамках осуществления банковской деятельности направлен на обеспечение, в максимально возможных пределах, достаточной ликвидности для выполнения обязательств при наступлении их сроков, как в обычных, так и в стрессовых условиях, без возникновения неприемлемых убытков или нанесения ущерба репутации Группы.

В отношении сегмента банковской деятельности, Группа старается поддерживать стабильную и диверсифицированную базу финансирования, которая включает счета ключевых корпоративных и частных клиентов; кратко-, средне- и долгосрочные кредиты других банков; выпущенные векселя и облигации. С другой стороны, Группа старается поддерживать диверсифицированные портфели ликвидных и высоколиквидных

активов, чтобы иметь возможность эффективно и своевременно удовлетворять непредвиденные требования ликвидности.

Ключевые параметры управления риском ликвидности по банковской деятельности, такие как структура активов и пассивов, состав ликвидных активов и приемлемые риски ликвидности, устанавливаются КУАП. КУАП устанавливает и пересматривает лимиты по разнице между активами и пассивами, оцениваемые на основе стресс-тестирования ликвидности в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Данное тестирование проводится на основе следующей информации:

- текущая структура активов и пассивов, включая любые известные соглашения о продлении на дату тестирования;
- сумма, сроки и характеристики ликвидности операций, прогнозируемые по бизнес-подразделениям;
- текущие и прогнозные характеристики ликвидных активов, включающих, помимо денежных средств и их эквивалентов, суммы средств в банках и отдельные финансовые инструменты, предназначенные для торговли, а также;
- соответствующие внешние факторы.

Полученные в результате модели позволяют оценивать будущие ожидаемые потоки денежных средств в рамках прогнозируемых будущих сценариев развития бизнеса и различных кризисных ситуаций.

При управлении риском ликвидности казначейства банковского сегмента Группы выделяют ликвидность, требуемую в течение рабочего дня, и срочную ликвидность на 1 год.

Для управления текущей ликвидностью (1 день) используются следующие методы:

- перераспределение денежных средств между счетами в других банках;
- сбор информации от бизнес-подразделений и прочих вспомогательных подразделений о крупных сделках (собственных и клиентских);
- приобретение и продажа определенных финансовых активов в ликвидных портфелях;
- ускорение закрытия торговых позиций;
- оценка минимального ожидаемого притока денежных средств в течение рабочего дня;
- ежедневный контроль за остатком денежных средств и расчетной суммой обязательств, подлежащих погашению по требованию.

Для управления срочной ликвидностью по банковской деятельности казначейства Группы используют графики ликвидности, отражающие объем и сроки несовпадения активов и пассивов по ликвидности (избыток или дефицит). Данные графики ликвидности по сути представляют собой прогнозные потоки денежных средств,

рассчитанные с учетом ожидаемых сроков погашения активов и пассивов. Группа устанавливает лимиты приемлемых совокупных несовпадений по срокам погашения между активами и пассивами, рассчитываемые с использованием следующих инструментов:

- дисконтирование активов с целью учета рыночного риска в случае ускоренной продажи таких активов;
- модели, показывающие колебания денежных потоков в связи с ускоренным погашением обязательств.

В ходе обычной деятельности отчеты о ликвидности, отражающие текущую и прогнозируемую структуру активов и пассивов по банковскому сегменту, а также ожидаемые будущие денежные потоки, представляются КУАП раз в две недели. Решения по управлению ликвидностью, принимаемые КУАП, реализуются казначействами в рамках выполнения их обязанностей. Кроме того, КУАП проверяет и утверждает модель сроков погашения по минимально необходимым ежедневным остаткам на текущих счетах в разрезе валют на основе анализа исторической динамики.

Анализ риска ликвидности по банковским и небанковским операциям

В таблице ниже представлена информация о сроках погашения финансовых обязательств Группы на основе не дисконтированных договорных платежей, включая процентные платежи по состоянию на 31 декабря 2017 г.:

	До года	От года до двух лет	От двух до пяти лет	Свыше пяти лет	Итого
Финансовые обязательства					
Торговая и прочая кредиторская задолженность					
Торговая кредиторская задолженность	22 366	-	-	-	22 366
Кредиторская задолженность по дивидендам	6 032	-	-	-	6 032
Прочая кредиторская задолженность	3 400	-	-	-	3 400
Кредиты и займы					
Выпущенные облигации	8 369	-	-	-	8 369
Субординированные займы	528	2 588	2 955	2 102	8 173
Выпущенные долговые ценные бумаги	3 364	84	24	4	3 476
Кредитные соглашения	28 349	-	-	-	28 349
Прочие кредиты и займы	2 039	15	1 597	-	3 651
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	29 695	344	5 575	20	35 634
Банковская деятельность: Средства клиентов	170 337	2 600	224	-	173 161
Прочие краткосрочные обязательства	256	-	-	-	256
Обязательства кредитного характера (Примечание 28)	12 924	6 381	6 647	469	26 421
Итого	287 659	12 012	17 022	2 595	319 288

В таблице ниже представлена информация о сроках погашения финансовых обязательств Группы на основе не дисконтированных договорных платежей, включая процентные платежи по состоянию на 31 декабря 2016 г.:

	До года	От года до двух лет	От двух до пяти лет	Свыше пяти лет	Итого
Финансовые обязательства					
Торговая и прочая кредиторская задолженность					
Торговая кредиторская задолженность	25 575	-	-	-	25 575
Кредиторская задолженность по дивидендам	149	-	-	-	149
Прочая кредиторская задолженность	430	-	-	-	430
Кредиты и займы					
Выпущенные облигации	9 471	8 734	13 866	23 146	55 217
Субординированные займы	223	224	3 940	1 552	5 939
Выпущенные долговые ценные бумаги	4 713	94	36	29	4 872
Кредитные соглашения	9 781	-	-	-	9 781
Прочие кредиты и займы	1 224	219	1 173	625	3 241
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	5 551	9 369	6 240	-	21 160
Банковская деятельность: Средства клиентов	200 234	8 728	8 183	-	217 145
Прочие краткосрочные обязательства	1 398	-	-	-	1 398
Обязательства кредитного характера (Примечание 28)	26 127	5 465	6 231	1 262	39 085
Итого	284 876	32 833	39 669	26 614	383 992

Справедливая стоимость

Справедливая стоимость это такая цена, которая будет уплачена за проданный актив или потрачена на погашение обязательства в обычных условиях между участниками рынка на дату совершения сделки. Расчетная справедливая стоимость финансовых инструментов определяется с использованием имеющейся рыночной информации и других надлежащих методов оценки.

Различные уровни иерархии справедливой стоимости показаны ниже:

Уровень 1. Оценка с использованием котируемых цен на активных рынках на идентичные активы или обязательства, к которым Группа может получить доступ на дату оценки. Для Группы исходные данные первого уровня включают финансовые активы, предназначенные для торговли, которые активно обращаются на рынке.

Уровень 2. Оценка с использованием исходных данных, не являющихся котируемыми ценами, относящимися к 1 Уровню, которые, прямо или косвенно, являются наблюдаемыми в отношении актива или обязательства. Исходные данные 2-го уровня по Группе включают доступные рыночные показатели, которые применяются к ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи.

Уровень 3. Оценка с использованием ненаблюдаемых исходных данных в отношении актива или обязательства. Такие данные включают предположения Группы относительно допущений, которые использовал бы участник рынка при определении цены на данный актив или обязательство.

Периодическая переоценка по справедливой стоимости

В таблице ниже представлены уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся периодические оценки справедливой стоимости:

	На 31 декабря 2017			Балансовая стоимость	На 31 декабря 2016			Балансовая стоимость
	Справедливая стоимость				Справедливая стоимость			
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	8 096	-	405	8 501	7 759	-	431	8 190
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	16 944	8 998	15 763	41 705	9 509	2 300	24 309	36 118
Инвестиционное имущество			871	871			877	877
Итого	25 040	8 998	17 039	51 077	17 268	2 300	25 617	45 185

Описание оценочной модели и исходных данных для определения справедливой стоимости для Уровней 2 и 3 на 31 декабря 2017 и 2016 гг.:

	Иерархия справедливой стоимости	Метод оценки и ключевые исходные данные
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	Уровень 2, Уровень 3	Рыночная цена аналогичных инвестиций на открытом рынке, метод чистых активов, сравнительный (рыночный) подход Использование публично доступной информации, сопоставимых рыночных цен
Инвестиционное имущество	Уровень 3	Рыночная информация по сравнимым объектам, корректируемая в случае расхождения с подобными объектами

За год, закончившийся 31 декабря 2017 и 2016 гг., не было изменений в оценочной модели определения справедливой стоимости для Уровней 2 и 3.

В 2017 и 2016 гг. не было перемещений активов между Уровнями 1, 2 и 3.

Активы и обязательства, которые не учитываются по справедливой стоимости, но для которых справедливая стоимость раскрывается

Расшифровка справедливой стоимости по уровням в иерархии и балансовая стоимость активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости, представлена ниже:

	На 31 декабря 2017				На 31 декабря 2016			
	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Активы								
Денежные средства и их эквиваленты								
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	-	29 219	-	29 219	-	40 847	-	40 847
Срочные депозиты	-	11 906	-	11 906	-	22 744	-	22 744
Средства в банках	-	1 672	-	1 672	-	13 515	-	13 515
Денежные средства с ограничением к использованию	-	-	-	-	-	3	-	3
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	-	-	1 916	1 916	-	-	1 988	1 988
Дебиторская задолженность								
Торговая дебиторская задолженность	-	-	59 075	59 075	-	-	61 467	61 467
Прочая финансовая дебиторская задолженность	-	-	5 771	5 771	-	-	4 240	4 240
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	-	-	150 983	150 983	-	-	193 026	193 026
Прочие финансовые активы								
Банковские депозиты	-	302	-	302	-	32 706	-	32 706
Средства в банках	-	1 642	-	1 642	-	9 887	-	9 887
Векселя к получению	-	-	456	456	-	-	458	458
Займы, выданные работникам	-	-	1 558	1 558	-	-	1 018	1 018
Прочие займы	-	-	11 321	11 321	-	-	3 391	3 391
Инвестиции, удерживаемые до погашения	55 805	-	-	55 805	10 560	-	-	10 560
Итого финансовые активы	55 805	44 741	231 080	331 626	10 560	119 702	265 588	395 850

	На 31 декабря 2017				На 31 декабря 2016			
	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Обязательства								
Торговая и прочая кредиторская задолженность								
Торговая кредиторская задолженность	-	-	22 366	22 366	-	-	25 575	25 575
Кредиторская задолженность по дивидендам	-	-	6 032	6 032	-	-	149	149
Прочая кредиторская задолженность	-	-	3 400	3 400	-	-	430	430
Кредиты и займы								
Выпущенные облигации	7 742	-	-	7 742	32 698	-	-	32 698
Субординированные займы	-	-	4 492	4 492	-	-	4 497	4 497
Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	3 428	3 428	-	-	4 894	4 894
Кредитные соглашения	-	-	27 744	27 744	-	-	9 340	9 340
Прочие кредиты и займы	-	-	3 406	3 406	-	-	2 701	2 701
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	-	33 640	-	33 640	-	18 350	-	18 350
Банковская деятельность: Средства клиентов	-	158 914	-	158 914	-	180 714	-	180 714
Прочие краткосрочные обязательства	-	-	256	256	-	-	1 398	1 398
Итого финансовые обязательства	7 742	192 554	71 124	271 420	32 698	199 064	48 984	280 746

Балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, отражаемых по амортизированной стоимости, приблизительно равна их справедливой стоимости. Оценка справедливой стоимости на Уровне 2 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств и наблюдаемых процентных ставок для идентичных инструментов. Оценка справедливой стоимости на Уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств и наблюдаемых процентных ставок для аналогичных инструментов с поправкой на кредитный риск и срок погашения.

Сверка 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:

(в тысячах российских рублей)	Обязательства, возникающие в результате финансовой деятельности			
	Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы	Облигации	Субординированные займы	Итого
На 31 декабря 2016 г.	12 041	32 698	4 497	49 236
Движение денежных средств, включая:				
Поступление кредитов и займов	25 107	-	-	25 107
Погашение кредитов и займов	(5 434)	-	-	(5 434)
Выпуск облигаций	-	2 365	-	2 365
Погашение облигаций	-	(25 740)	-	(25 740)
Проценты начисленные	425	2 011	921	3 357
Проценты уплаченные	(160)	(2 011)	(921)	(3 092)
Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
Финансовые расходы:				
Прибыль по курсовым разницам	(504)	-	(298)	(802)
Прочие неденежные движения	(325)	(1 581)	293	(1 613)
На 31 декабря 2017 г.	31 150	7 742	4 492	43 384

Управление капиталом

В области управления капиталом Группа ставит своей целью обеспечить высокий кредитный рейтинг и надлежащий коэффициент достаточности капитала, что необходимо для ведения непрерывной хозяйственной деятельности и увеличения акционерной стоимости. Группа управляет структурой капитала и корректирует ее с учетом изменений экономических условий.

Капитал в управлении учитывается Группой в консолидированном отчете о финансовом положении в составе Итого акционерный капитал Группы. Капитал в управлении на 31 декабря 2017 г. составлял 711 859 млн. рублей (2016г.: 703 511 млн. рублей). Группа ведет раздельный учет капитала в управлении по банковским и небанковским операциям.

Управление капиталом по небанковским операциям

Группа рассматривает капитал и задолженность как основные элементы процесса управления капиталом. Для сохранения и корректировки структуры капитала Группа может корректировать выплату дивидендов акционерам, пересматривать свою инвестиционную программу, привлекать новые и погашать существующие займы и кредиты или продавать непрофильные активы.

Группа осуществляет контроль над капиталом исходя из соотношения собственных и заемных средств.

	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Консолидированные заемные средства за вычетом заемных средств Банка ЗЕНИТ:	31 410	12 301
Кредитные соглашения	27 744	9 340
Прочие кредиты и займы	3 406	2 701
Векселя к уплате	260	260
Акционерный капитал	711 859	703 511
Соотношение собственных и заемных средств, % (Консолидированные заемные средства / Консолидированный акционерный капитал)	4%	2%

Управление капиталом по банковским операциям

Политика управления капиталом Группы по банковским операциям предусматривает поддержание сильной капитальной базы для обеспечения дальнейшего развития бизнеса Группы и удовлетворения требований, установленных регулирующими органами.

Группа разрабатывает процедуры расчета экономического капитала на основе лучших международных практик управления рисками.

Требования к достаточности капитала устанавливает и контролирует ЦБ РФ.

Группа контролирует выполнение требований к уровню достаточности капитала, установленному ЦБ РФ для кредитных институтов. В соответствии с существующими требованиями к капиталу, банки должны поддерживать соотношение капиталов и активов, взвешенных с учетом риска («нормативы достаточности капитала») выше определенных минимальных уровней. ЦБ РФ устанавливает следующие обязательные требования к достаточности базового капитала, капитала 1-го уровня и общей величины капитала: 4,5%, 6% и 8% соответственно. На 31 декабря 2016 г. и в течение периода присоединения Банка ЗЕНИТ на 31 декабря 2016 г. Группа соблюдала требования ЦБ РФ к уровню достаточности капитала.

В сентябре 2015 г. в рамках программы докапитализации российских банков, утвержденной Правительством Российской Федерации, Банк получил пять субординированных займов в общей сумме 9 933 млн рублей от АСВ. Согласно условиям договоров данных субординированных займов в качестве оплаты от АСВ Банк получил ценные бумаги (ОФЗ пяти серий), которые Банк должен вернуть АСВ по истечению срока субординированных займов. Данные субординированные займы имеют сроки погашения с января 2025 г. по ноябрь 2034 г. и процентную ставку в размере купона по ОФЗ плюс 1% годовых.

В соответствии с МСФО (IAS) 39 ценные бумаги, полученные займы в соответствии с договором, предусматривающим их возвращение передающей стороне, продолжают признаваться у передавшей стороны и не признаются на балансе получателя ценных бумаг, так как передающая сторона сохраняет практически все риски и вознаграждения, связанные с владением ценными бумагами. Соответственно обязательство по возврату ценных бумаг также не подлежит отражению в консолидированном отчете о финансовом положении. Таким образом, в настоящей консолидированной финансовой отчетности не учтены ОФЗ и субординированные займы, полученные Банком в рамках программы докапитализации российских банков.

В соответствии с Положением Банка России № 395-П данные субординированные займы учитываются в составе дополнительного капитала для расчета уровней достаточности собственных средств Банка, согласно Положению Банка России № 395-П.

**СОЦИАЛЬНАЯ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬ
И ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ
С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ
СТОРОНАМИ**



СОЦИАЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ

ЦЕЛИ И ПРИОРИТЕТЫ СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКИ В РЕГИОНАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При разработке и реализации социальных программ Компания руководствуется следующими принципами:

ЭФФЕКТИВНОСТЬ

Затраченные на реализацию программ средства должны ощутимо помогать в решении проблем. Результаты программ подлежат регулярной оценке и учету.

ЗНАЧИМОСТЬ

Компания стремится к тому, чтобы социальные программы были максимально адресными, своевременными и отвечали насущным нуждам общества.

СИСТЕМНОСТЬ

Социальные программы носят регулярный и планомерный характер.

ОТКРЫТОСТЬ

Компания стремится к разработке и реализации социальных программ на основе диалога и сотрудничества с заинтересованными сторонами

НАПРАВЛЕНИЯ СОЦИАЛЬНЫХ ПРОГРАММ КОМПАНИИ

Целевыми группами социальных программ ПАО «Татнефть» являются дети и молодежь, ветераны войны и труда, люди, нуждающиеся в лечении и реабилитации, воспитанники детских домов и интернатов, а также другие социально незащищенные группы населения.

Содействие развитию инфраструктуры городов и поселков

Поддержка здравоохранения в Республике Татарстан

Поддержка образования

Поддержка культуры

Содействие духовному возрождению

Программа поддержки материнства и детства

Социальная адресная помощь населению

Содействие развитию массового спорта и физкультуры

Содействие развитию хоккея

Основные социально-направленные программы реализуются в регионах деятельности Компании.

Реестр корпоративных социальных проектов Компании представлен на корпоративном сайте tatneft.ru

Основные заинтересованные стороны в зависимости от степени влияния на деятельность Группы «Татнефть» и степени влияния Компании на их жизнедеятельность сгруппированы в две области. К области существенного влияния относятся заинтересованные стороны, которые могут существенно влиять на деятельность Группы «Татнефть» или интересы которых существенно затрагивают деятельность Компании. Это внутренние стейкхолдеры, акционеры и инвесторы, потребители и клиенты, деловые партнеры, органы государственной власти. К области ограниченного влияния отнесены общественные организации, инвестиционно-аналитические и рейтинговые компании, средства массовой информации, профильные учреждения высшего и среднего профессионального образования и местные сообщества, то есть те стейкхолдеры, интересы которых могут быть затронуты деятельностью Компании частично или которые могут оказывать опосредованное влияние на Компанию.

Обеспечение высокого уровня социальной ответственности является стратегической инициативой и важнейшим принципом работы Компании, предполагает прозрачность деятельности и этичное поведение, которое вносит вклад в устойчивое развитие и согласуется с законодательством и международными нормами.

Начиная с 2005 года компания информирует свое окружение об аспектах устойчивого развития и социальной ответственности, следуя принципам GRI.

Реализация принципов GRI

Принцип GRI	Наши действия
ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ СТОРОНАМИ	Компания прилагает значительные усилия для вовлечения заинтересованных сторон в процесс обсуждения вопросов, связанных с подготовкой Отчета, таких как определение содержания, выбор показателей результативности и др. Для этого организуются консультации с представителями заинтересованных сторон, конференции и семинары, проводятся опросы.
КОНТЕКСТ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ	Информация о результатах деятельности Компании представлена в Отчете в тесной связи с ее вкладом в устойчивое развитие. Отчет отражает все существенные вопросы, показатели и инициативы в области сохранения экономической устойчивости, повышения экологической безопасности и укрепления социальной стабильности в обществе.
СУЩЕСТВЕННОСТЬ	Мы стремимся включать в Отчет только те аспекты, вопросы и показатели, которые представляют значимость для заинтересованных сторон и способны повлиять на их решения. При определении значимости вопросов учитываются такие факторы, как цели и задачи Компании, риски и возможности, проблемы отрасли, и ряд других факторов.
ПОЛНОТА	Компания стремится к наиболее полному раскрытию информации в экономической, экологической и социальной сферах деятельности. Совокупность вопросов, отраженных в Отчете, достаточна для того, чтобы пользователи Отчета могли оценить результативность Компании в целом и ее вклад в устойчивое развитие общества.
СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ	В рамках соблюдения принципа сбалансированности Отчет отражает как благоприятные результаты деятельности, так и проблемы, стоящие перед Компанией. Степень внимания, уделяемая различным вопросам, пропорциональна их относительной существенности.
СОПОСТАВИМОСТЬ	Отчет обеспечивает сопоставимость результатов деятельности от года к году. По каждому существенному изменению, касающемуся границ, сферы охвата или отчетному периоду, приводится разъяснение. Для обеспечения сравнения результативности Компании с результатами других компаний при подготовке Отчета использованы показатели, включенные в руководство и технические протоколы GRI.
ТОЧНОСТЬ	Мы стремимся к тому, чтобы информация, представленная в Отчете, была точной и достаточно подробной для того, чтобы заинтересованные стороны могли использовать ее для принятия решений с высокой степенью доверия. Величина погрешности количественных данных минимизирована. Отношения и удельные величины, использованные в Отчете, дополнены соответствующими абсолютными значениями. Данные представлены с использованием общепринятых международных единиц и рассчитаны с помощью стандартных коэффициентов.
СВОЕВРЕМЕННОСТЬ	Компания понимает необходимость представления в Отчете своевременной информации, поэтому публикация Отчета осуществляется с одинаковой периодичностью один раз в год в преддверии годового общего собрания акционеров.
ЯСНОСТЬ	Мы прилагаем усилия к тому, чтобы информация, представленная в Отчете, была ясной, понятной и полезной для различных заинтересованных сторон. Отчет содержит список сокращений, разъясняющий научно-технические термины и сокращения.
НАДЕЖНОСТЬ	Информация и данные Отчета опираются на внутреннюю документацию, которая может быть оценена независимыми сторонами. Сведения, которые не могут быть подтверждены документально, не включаются в Отчет.

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ СТОРОНАМИ

Обеспечение высокого уровня социальной ответственности является стратегической инициативой и важнейшим принципом работы Компании, предполагает прозрачность деятельности и этичное поведение, которое вносит вклад в устойчивое развитие и согласуется с законодательством и международными нормами.

ОСНОВОПОЛАГАЮЩИЕ ПРИНЦИПЫ СОЦИАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ КОМПАНИИ

- Компания действует в соответствии с Социальной хартией российского бизнеса и Всеобщей декларацией прав человека и исходит из того, что каждый должен обладать всеми провозглашенными в ней правами и свободами без какого бы то ни было различия, независимо от расы, цвета кожи, пола, возраста, языка, религии, политических или иных убеждений, национального или социального происхождения, имущественного, сословного или иного положения.
- Компания не допускает никаких форм притеснения или дискриминации. В Компании соблюдаются права каждого сотрудника на коллективное представительство интересов, в том числе профсоюзных организаций, исключая любую возможность возникновения враждебной, унижительной или оскорбительной для человеческого достоинства атмосферы.
- Отношения между акционерами, членами Совета директоров и исполнительной дирекцией Компании строятся на взаимном доверии и уважении, добросовестном исполнении своих обязанностей и реализации прав.
- Компания уважает в равной степени права своих акционеров вне зависимости от количества принадлежащих им акций и местонахождения акционеров, поддерживает с ними эффективный диалог, стремится оправдать их доверие, выполняя заявленные обязательства по развитию Компании и обеспечивая уровень дивидендных выплат.
- Компания стремится соблюдать разумный баланс между краткосрочными и долгосрочными финансовыми результатами своей деятельности, обеспечивать высокий уровень кредитного рейтинга и должный уровень ликвидности ценных бумаг.
- Компания открыто информирует акционеров, партнеров, сотрудников и другие заинтересованные стороны о своей деятельности, обеспечивая реализацию их права на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации в порядке и в формах, установленных действующим законодательством и внутренними документами Компании.

Представительство Компании в деловых и общественных организациях

Торгово-промышленная палата Российской Федерации

Общероссийское объединение работодателей нефтяной и газовой промышленности

Российский союз промышленников и предпринимателей (РСПП)

Некоммерческое партнерство «Горнопромышленники России»

Союз нефтегазопромышленников России

Московский международный нефтяной клуб (ММНК)

Некоммерческое партнерство «Российский институт директоров (РИД)

Национальный совет по корпоративному управлению (НСКУ)

Комитет эмитентов акций Московской биржи

Российский национальный комитет Мирового нефтяного совета (РНК МНС).

КОРПОРАТИВНЫЕ СТАНДАРТЫ И РЕГЛАМЕНТЫ ПО ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ СТОРОНАМИ

Заинтересованные стороны	Регламентирующие документы
Все заинтересованные стороны	Устав ПАО «Татнефть»
	Кодекс корпоративного управления ПАО «Татнефть»
	Стратегия развития Группы «Татнефть» на период до 2025 года
	Положение об информационной политике ПАО «Татнефть»
	Порядок работы «Горячей линии» Компании «Татнефть»
	Политика Группы «Татнефть» в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды
Акционеры	Антикоррупционная политика Компании «Татнефть»
	Положение об общем собрании акционеров ПАО «Татнефть»
	Положение о Совете директоров ПАО «Татнефть»
	Положения о комитетах Совета директоров ПАО «Татнефть»
	Положение о Корпоративном секретаре
	Положение о дивидендной политике ПАО «Татнефть»
	Положение о предоставлении информации акционерам ПАО «Татнефть»
Сотрудники	Положение об использовании инсайдерской информации и порядке информирования о сделках с ценными бумагами
	Кодекс этических принципов Компании «Татнефть»
	Политика управления персоналом
	Стандарт приема персонала на работу и перевода на другую работу
	Положение о наставничестве
	Стандарт работы с кадровым резервом
	Стандарт аттестации персонала
	Стандарт обучения и развития персонала
	Стандарт дисциплины труда
	Стандарт награждения работников
	Стандарт предоставления информации о кандидатах на замещение вакантных должностей
	Правила внутреннего трудового распорядка работников
	Регламент подготовки и проведения конференции работников
	Положение о страховании работников от несчастных случаев на производстве
	Положение об организации санаторно-курортного лечения и отдыха работников
	Положение о системе управления промышленной безопасностью
	Система обеспечения безопасности производства
Положение о производственном контроле за соблюдением требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах	
Порядок организации проведения предварительных и периодических медицинских осмотров работников, занятых на тяжелых, вредных работах и на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	
Система персональной ответственности работников за безопасность труда	
Положение о выделении ссудных средств на строительство индивидуального жилья и доленое участие в строительстве жилья (с иными юридическими лицами, ведущими жилищное строительство)	
Профсоюз	Стандарт Коллективного договора
	Положение о комитете (комиссии) по охране труда
	Соглашение по охране труда
Ветераны и пенсионеры	Положение об организации негосударственного пенсионного обеспечения работников
	Положение об организации санаторно-курортного лечения неработающих пенсионеров, инвалидов труда
	Корпоративный проект адресной помощи пенсионерам

Заинтересованные стороны	Регламентирующие документы
Деловые партнеры	Стандарт о порядке регистрации поставщиков товаров (работ, услуг)
	Регламент материально-технического обеспечения структурных подразделений и дочерних обществ
	Положение об организации договорной работы
	Положение об организации закупки товаров с использованием электронной торговой площадки
	Регламент работы в системе «Торгово-закупочная площадка Компании «Татнефть»
	Стандарт предприятия о порядке аккредитации потенциальных поставщиков при организации закупки товаров с использованием электронной торговой площадки
	Положение о порядке взаимодействия подразделений Компании по рассмотрению жалоб, поступающих на «Горячую линию» торгово-закупочной площадки Компании «Татнефть»
	Положение об организации, ведении и автоматизированном учете претензионно-исковой работы
	Регламент организации закупок товаров у предприятий, производящих уникальные (именниковые) товары (изготовители-монополисты)
	Положение об организации безопасного производства работ, выполняемых сторонними организациями, на объектах Компании
	Стандарт организации «Требования в области обеспечения экологической безопасности к организациям, привлекаемым к работам и оказанию услуг на объектах Компании
	Стандарт по взаимодействию Компании с предприятиями внешнего сервиса при оказании услуг
	Стандарт инвестиционно-технической политики Компании по расширению видов и повышению качества услуг нефтяного сервиса
	Регламент внесения и утверждения внесенных изменений в схемы производственных объектов, определяющих границы разделов ответственности сервисных компаний и структурных подразделений в рамках оказания услуг для Компании
	Положение о службе заказчика по информационным технологиям
	Положение о конкурсе (тендере) на размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Компании
	Регламент проведения предконкурсной и послеконкурсной работы по организации поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг для нужд Компании
Потребители	Положение об организации маркетинговой оценки материалов и оборудования при материально-техническом обеспечении
	Положение о товарном знаке «Татнефть» и порядке его использования
	Стандарт «Производственный контроль продукции и технологических процессов»
	Стандарт «Окончательный контроль и испытания продукции»
	Порядок рассмотрения претензий и обращений потребителей шинной продукции
	Порядок сбора и обработки информации об удовлетворенности потребителей
Местные сообщества и общественные организации	Устав обслуживания клиентов на АЗС
	Правила торговой практики Компании в отношении реализации дизельного топлива в Российской Федерации
	Соглашения с администрациями городов и поселков регионов деятельности
	Положение по работе с выпускниками школ-интернатов и студентами-сиротами учреждений профильного образования
	Корпоративный проект по поддержке развития малого и среднего бизнеса Республики Татарстан
Положение об участии Компании в общественных организациях	

КОРПОРАТИВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

- Компания является ответственным партнером государства, делового сообщества, населения, общественности и во всех регионах своей деятельности.
- Выступая в качестве работодателя, налогоплательщика, природо- и недропользователя, Компания относится к своим обязанностям со всей добросовестностью и разумностью, внося посильный вклад в экономическое и социальное развитие регионов присутствия и создание благоприятных условий жизни в них.
- Компания сотрудничает и проводит консультации с партнерами, контрагентами, представителями общественности, населением регионов присутствия, и всеми, кто сотрудничает с Компанией, по всем социально значимым вопросам своей деятельности.

Компания с уважением относится к культуре и традициям, достоинству и правам человека во всех регионах своей деятельности.

ДЕЛОВЫЕ ПАРТНЕРЫ, ПОСТАВЩИКИ, КОНТРАГЕНТЫ

Компания ставит своей целью создавать и поддерживать с деловыми партнерами, поставщиками, контрагентами, инвесторами и иными заинтересованными лицами долговременные и стабильные отношения, основанные на взаимном доверии, полном выполнении обязательств, открытости и гибкости, обмене опытом, взаимной поддержке.

Компания обязуется придерживаться в этих отношениях принципа взаимной выгоды и развивать деловые отношения с учетом интересов всех своих партнеров, контрагентов и заинтересованных лиц.

Компания не вступает в отношения с лицами, использующими незаконные и/или неэтичные методы ведения бизнеса.

Компания никогда не нанимает агентов для совершения действий, противоречащих вышеперечисленным принципам и требованиям.

Компания принимает решения о приобретении или продаже товаров или услуг, размещении заказов и подрядах на основе оценки их качества и цены, а также сопоставления предложений конкурирующих организаций. Сотрудники Компании, взаимодействующие с заказчиками и поставщиками, во избежание конфликта интересов обязаны уклоняться от любого участия в подготовке и принятии решения, в котором они прямо или косвенно заинтересованы.

В своей деятельности Компания руководствуется законодательством, регулирующим конкуренцию, поддерживает свободную конкуренцию и предпринимательство, проводит справедливую открытую политику в отношении конкурирующих организаций.

СОТРУДНИКИ

Высокий уровень профессионализма работников, их приверженность корпоративным интересам, ответственность и добросовестность, желание и умение работать в команде является залогом успешной деятельности и развития Компании. Именно поэтому Компания стремится создавать все необходимые условия для комфортной работы и реализации потенциала каждого из работников.

Целями Компании в отношении сотрудников являются:

- привлечение и закрепление ярких, талантливых людей, лучших профессионалов;
- создание максимально благоприятных условий для профессионального роста и творческого развития сотрудников, обеспечение комфортной рабочей среды, основанной на взаимном доверии и уважении;
- объединение профессиональных навыков, умений и творческого потенциала сотрудников Компании, что позволит построить основанную на прочном фундаменте корпоративную культуру и стимулировать новые возможности для развития высокоэффективного бизнеса;
- развитие у каждого сотрудника персонального чувства ответственности за результаты деятельности и репутацию Компании;
- создание эффективной системы материального и иного вознаграждения сотрудников, которая позволит объективно оценить вклад каждого сотрудника.

Компания придает большое значение толерантности и формированию благоприятного психологического климата в трудовом коллективе. Доверие строится на взаимном уважении и терпимости по отношению друг к другу, независимо от должности, где каждого ценят за профессионализм, знания, опыт, заинтересованность в развитии и росте.

Сотрудники имеют право вести открытое и конструктивное обсуждение качества и эффективности своей работы, работы своего подразделения, Компании в целом, вносить предложения, направленные на повышение эффективности работы коллектива.

Одновременно сотрудники имеют право рассчитывать на разумное и необходимое внимание Компании к своим личным обстоятельствам при выполнении служебных обязанностей и получать такое внимание.

Все сотрудники, независимо от занимаемых должностей, обязаны:

- использовать активы Компании только для укрепления и развития бизнеса Компании, не стремясь к личной выгоде путем злоупотребления своим должностным положением;
- неукоснительно соблюдать требования законодательства, настоящего Кодекса и других локальных нормативных актов, о чем в заключаемых с ними трудовых договорах производится соответствующая запись;
- в полном объеме, разумно и добросовестно выполнять свои должностные (трудовые) обязанности.

Компания заботится о благосостоянии и социальной защищенности своих сотрудников и их семей, предоставляет различные формы страхования и реализует социальные программы. Компания поддерживает ветеранов, пенсионеров, инвалидов труда и семьи пострадавших на производстве работников.

КОЛЛЕКТИВНЫЙ ДОГОВОР

ПАО «Татнефть» заботится о благосостоянии и социальной защищенности своих сотрудников и их семей. Компания предоставляет работникам пакет социальных льгот и гарантий. Обязательства по их обеспечению закреплены в Коллективном договоре, ежегодно заключаемом между ПАО «Татнефть» и трудовым коллективом и охватывающем всех работников и неработающих пенсионеров Компании.

КОЛЛЕКТИВНЫЙ ДОГОВОР ПРЕДУСМАТРИВАЕТ:

- льготы и гарантии сотрудникам;
- социальную защиту молодых работников;
- поддержку ветеранов и пенсионеров.

Структуру социальных льгот и гарантий определяет Стандарт Коллективного договора Группы компаний «Татнефть», который носит рекомендательный характер для всех предприятий Группы.

В 2017 ГОДУ БЫЛИ ВНЕСЕНЫ ИЗМЕНЕНИЯ И УВЕЛИЧЕНЫ РАЗМЕРЫ ВЫПЛАТ ПО СТАТЬЯМ:

- размер единовременной материальной помощи каждому работнику-родителю на каждого новорожденного или усыновленного ребенка;
- размер материальной помощи на погребение родственников;
- размер материальной помощи для ритуальных расходов семье работника (пенсионера);
- размер материальной помощи детям-сиротам;
- размер материальной помощи многодетным семьям;
- расчетные ставки единовременной материальной помощи в связи с предоставлением ежегодного отпуска;
- размер материальной помощи детям-инвалидам;
- размер материальной помощи неполным семьям, не получающим алименты;
- расчетные ставки единовременной материальной помощи работникам и пенсионерам, достигшим юбилейного возраста;
- размер материальной помощи на первое бракосочетание работника.

ОСНОВНЫЕ ЛЬГОТЫ И ГАРАНТИИ СОТРУДНИКАМ:

- материальная помощь работницам, находящимся в отпусках по уходу за детьми в возрасте до 3 лет;
- материальная помощь при рождении или усыновлении ребенка до 14 лет;
- предоставление до трех рабочих дней работнику (отцу) с сохранением среднемесячной заработной платы при выписке ребенка из родильного дома;
- материальная помощь в случае смерти близких родственников работника;
- материальная помощь для ритуальных расходов семье работника в случае его смерти;
- материальная помощь детям-сиротам до 18 лет, потерявшим обоих родителей, если один из них был работником ПАО «Татнефть»;
- материальная помощь многодетным семьям;
- материальная помощь работникам, имеющим на иждивении детей-инвалидов до 18 лет;
- материальная помощь при выходе на пенсию;
- единовременная выплата в связи с предоставлением ежегодного оплачиваемого отпуска;
- предоставление женщинам-работницам, имеющим детей в возрасте до 16 лет включительно (детей-инвалидов до 18 лет), еженедельно не менее двух свободных часов или один свободный день в месяц;
- материальная помощь ребенку-сироте до 18 лет, родители которого (или один из них) погибли на производстве ПАО «Татнефть»;
- материальная помощь неполным семьям;
- материальная помощь работникам в связи с наступлением юбилейного возраста;
- материальная помощь при рождении в семье двойни или тройни;
- выделение денежных средств;
- на приобретение новогодних подарков для детей работников ПАО «Татнефть»;
- женщинам к 8 Марта.

ОСНОВНЫЕ ЛЬГОТЫ МОЛОДЫМ РАБОТНИКАМ:

- беспроцентный заём на приобретение мебели и товаров первой необходимости;
- материальная помощь работникам, уволенным в связи с призывом в ряды Вооруженных Сил РФ и возвратившимся на место прежней работы;
- материальная помощь на первое бракосочетание.

ОСНОВНЫЕ ЛЬГОТЫ ПЕНСИОНЕРАМ И ВЕТЕРАНАМ

- материальная помощь ко Дню Победы участникам Великой Отечественной войны, вдовам и труженикам тыла;
- ежеквартальная материальная помощь неработающим пенсионерам, проработавшим в системе ПАО «Татнефть» 10 и более лет и вышедшим на пенсию до создания ННПФ;
- предоставление работникам, проработавшим в ПАО «Татнефть» 10 и более лет, возможности досрочного выхода на пенсию за счет средств предприятия с сохранением льгот и гарантий пенсионеров Компании;
- материальная помощь в случае смерти близких родственников пенсионера;
- материальная помощь для ритуальных расходов семье пенсионера в случае его смерти;
- материальная помощь пенсионерам в связи с наступлением юбилейного возраста;
- выделение денежных средств ко Дню пожилых людей женщинам к Международному женскому дню 8 Марта, ко Дню инвалидов.

ДОБРОВОЛЬНОЕ МЕДИЦИНСКОЕ СТРАХОВАНИЕ

Начиная с 1997 года ПАО «Татнефть» реализует программу добровольного медицинского страхования, в рамках которой сотрудники Компании имеют возможность получить качественные медицинские услуги и при необходимости пройти курс санаторно-курортного оздоровления. В 2017 году общее количество застрахованных работников составило 21 166 человек, на реализацию программы было направлено 365,0 млн рублей. Компания «Татнефть» обеспечивает организацию и оплату медицинских и иных услуг по четырем программам:

«Амбулаторно-поликлиническое обслуживание», «Стационарное обслуживание», «Реабилитационно-восстановительное лечение» и «Комплексная медицинская помощь».

С целью снижения инфекционных заболеваний в рамках программы проводилась сезонная иммунопрофилактика (прививки от сезонного гриппа и клещевого энцефалита). Также проведен медицинский осмотр работников ПАО «Татнефть» с целью выявления онкозаболеваний на ранней стадии.

ЖИЛИЩНАЯ ПОЛИТИКА

ПАО «Татнефть» является активным участником и основным плательщиком программы строительства жилья по социальной ипотеке в Республике Татарстан.

квартиры составило 26 человек. На приобретение мебели этим семьям направлено 7,9 млн рублей.

В 2017 году для работников Компании «Татнефть» построено и введено в эксплуатацию 678 квартир, общей площадью 51,4 тыс. м² на сумму 1 614,3 млн рублей.

Количество заявителей по нефтяному региону на получение жилья по программе социальной ипотеки по состоянию на 1 января 2018 года составляет 6 013 человек.

Из общего количества введенного жилья 40 индивидуальных жилых домов построены в п.г.т. Карабаш для работников, проживающих в сельской местности. В настоящее время все дома заселены работниками Компании.

Строительство домов по программе социальной ипотеки в 2018 году будет продолжено.

В 2017 году за работников Компании оплачен первоначальный взнос в сумме 450,4 млн рублей, в том числе за работников структурных подразделений – 240 млн рублей.

Строительство будет вестись практически во всех городах юго-востока республики, где Компания ведет свою деятельность, и проживают работники, в зависимости от количества участников социальной ипотеки и потребности в жилье.

30% вводимых квартир выделяется молодым семьям. Среди них количество желающих меблировать

Согласно программе строительства жилья в 2018 году планируется ввести в эксплуатацию 11 многоквартирных жилых домов (1065 квартир) общей площадью 65,1 тыс. м² на сумму 2 048,6 млн рублей.



ОРГАНИЗАЦИЯ САНАТОРНО-КУРОРТНОГО ОТДЫХА РАБОТНИКОВ

На балансе структурных подразделений и дочерних предприятий ПАО «Татнефть» содержатся 11 санаториев-профилакториев. За 2017 год отдохнули и укрепили здоровье в лечебно-оздоровительных учреждениях 2 855 работников структурных подразделений ПАО «Татнефть», занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами. В ООО «Парк Форос» (г. Ялта) прошли санаторное оздоровление 1 919 работников и членов их семей.

В ряде санаториев Компании лечение проходят льготные категории граждан РФ, дети и граждане,

которые по показаниям врачей нуждаются в реабилитационном лечении.

В рамках договора ДМС в санаториях-профилакториях ПАО «Татнефть» проходят санаторное оздоровление работники структурных подразделений ПАО «Татнефть», занятые на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами.

ПАО «Татнефть» приняло участие в XVII Всероссийском форуме «Здравница-2017» (г. Уфа). В конкурсе, проходившем в рамках форума, социальные объекты Компании награждены медалями и дипломами.

ПРИБОЩЕНИЕ РАБОТНИКОВ К СПОРТУ И ЗДОРОВОМУ ОБРАЗУ ЖИЗНИ

Благодаря условиям, созданным в Компании, занятия спортом стали неотъемлемой частью повседневной жизни нефтяников. В каждом городе нефтяного региона построены современные Ледовые дворцы и спортивные комплексы. В Республике Татарстан на средства и при участии ПАО «Татнефть» построено 16 Ледовых Дворцов, взято на обслуживание 92 подростковых хоккейных клуба. Ежегодно выделяются средства на приобретение хоккейной формы командам подростковых клубов, а также на содержание тренеров и штатных единиц, обслуживающих эти корты. В целом по месту жительства в подростковых клубах и хоккейных секциях занимается более 5,0 тысяч подростков. Между дворовыми хоккейными командами проводятся турниры на призы акционерного общества «Татнефть», а также на призы журнала «Нефть и Жизнь». С 2011 г. проводятся соревнования по хоккею среди любительских команд ПАО «Татнефть».

В 2017 году состоялась XXX корпоративная Спартакиада ПАО «Татнефть», в которой приняло участие более 10 тысяч работников. Соревнования проходили по 12 видам спорта. На проведение Спартакиады в 2017 году выделено 8,03 млн рублей.

Для занятий спортом, в рамках национальной идеи пропаганды здорового образа жизни, для работников нефтяного края в городах юго-востока Татарстана предоставляются спорткомплексы.

В 2017 году горнолыжный комплекс ПАО «Татнефть» посетило 25 514 человек.

В летнее время Компания предоставляет сотрудникам возможность провести активный отдых вместе со своими семьями на базах отдыха, расположенных на берегу реки Кама и Карабашского водохранилища. В 2017 году отдохнуло 12 916 работников и членов их семей.



ВЫСОКОТЕХНОЛОГИЧНАЯ МЕДИЦИНСКАЯ ПОМОЩЬ

Благодаря значительным финансовым вложениям компании «Татнефть», в течение короткого времени реализована Программа создания и ввода в эксплуатацию регионального медицинского диагностического центра Медсанчасти ОАО «Татнефть» и г. Альметьевска для оказания высокотехнологичной медицинской помощи (ВМП) по сердечно-сосудистой хирургии, травматологии и ортопедии, офтальмологии и урологии населению юго-восточного региона нашей Республики. Это крупное и современное многопрофильное лечебно-профилактическое учреждение, имеющее высококвалифицированный кадровый потенциал, оснащенный новейшим медицинским оборудованием.

За последние годы в клинике внедрено множество современных высокотехнологичных методов диагностики и лечения, реализованы муниципальные и республиканские Программы по совершенствованию оказания медицинской помощи больным с сердечно – сосудистыми заболеваниями, подготовлены высококвалифицированные специалисты в ведущих клиниках мира.

Ежегодно с 2008 года для Медсанчасти выделяются государственные квоты на выполнение высокотехнологичных операций жителям 10 районов юго-востока РТ по направлениям сердечно-сосудистая хирургия, травматология-ортопедия и нейрохирургия, которые успешно реализуются.

В 2016 г. в Медсанчасти ОАО «Татнефть» и г. Альметьевска состоялось открытие первой в Республике Татарстан и Приволжском федеральном округе инновационной гибридной операционной для проведения высокотехнологичных сердечно-сосудистых операций и презентация систем навигации для нейрохирургических вмешательств и операций радиочастотной абляции. Основные направления деятельности: гибридные кардиохирургические операции;

радиочастотная абляция нарушений ритма сердца с применением системы нефлюороскопической навигации «CARTO 3»; нейрохирургические операции с использованием нейронавигационного оборудования.

Данное направление является одним из современных и перспективных медицинских методик. Использование малоинвазивных щадящих хирургических технологий и наличие современного оборудования ведущих мировых производителей позволяют специалистам отделения сердечно-сосудистой хирургии Медсанчасти проводить сложнейшие операции пациентам с заболеваниями сердца и сосудов.

В 2017 году на реализацию государственного заказа по оказанию высокотехнологичной медицинской помощи для жителей юго-востока Республики Татарстан выделены финансовые средства в объеме 291,7 млн рублей. Государственный заказ специалистами медсанчасти выполнен в полном объеме.

С момента открытия регионального медицинского диагностического центра уже выполнены около 2000 операций на открытом сердце, 16 652 коронароангиографий, 5 547 стентирований коронарных артерий, 729 имплантации электрокардиостимуляторов, 558 операций радиочастотной абляции, более 440 эндопротезирований крупных суставов, а также около 8 000 микроинвазивных операций на переднем и заднем отрезках глаза. Осваиваются и внедряются новые оперативные вмешательства с использованием гибридных технологий, такие как, транскатетерное протезирование аортального клапана и операции на крупных сосудах и сердце. На сегодняшний день проведено 66 подобных операций.

На 2018 год финансовые средства на выполнение государственного задания на оказание ВМП для жителей юго-востока Республики Татарстан запланированы в объеме 335,5 млн рублей.



ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕТСКОГО ОЗДОРОВИТЕЛЬНОГО ОТДЫХА

В рамках программы охраны материнства и детства Компания ежегодно организует отдых детей работников в тринадцати детских оздоровительных лагерях на 2 736 койко-мест. Все лагеря располагают современными комфортными корпусами, спортивными залами, игровыми площадками, плавательными бассейнами, оснащены необходимым инвентарем и оборудованием, а также обеспечены квалифицированным персоналом.

В соответствии с решением руководства Компании с 1 мая 2017 года стартовал проект «Лига детских лагерей Группы «Татнефть». Цели проекта: создание собственной системы подготовки управленческого и педагогического состава для реализации смен; создание единой методологии организации и проведения смен в различных направлениях (творческая, языковая, спортивная, научно-техническая, военно-патриотическая), построенной на Ценностях Компании «Татнефть», развитие коммуникаций между детскими лагерями, условий для сотрудничества и обмена опытом и т.д. В целом реализация проекта позволила повысить уровень качества детского летнего отдыха и оздоровления, выработать единую стратегию развития сферы детского отдыха и оздоровления в компании «Татнефть», с учетом современных требований к детскому отдыху, развитию традиций республики и Компании, а также национальных традиций. Проект успешно стартовал в 2017 году, его реализация продолжается в межсезонье.

В 2017 году, аналогично прошлым годам, в детских оздоровительных лагерях Компании «Татнефть» была организована отдельная программа по военно-патриотическому воспитанию детей. Мероприятия проводились мобильными группами Центра содействия и развития патриотического и спортивного воспитания молодежи «Сыны Отечества».

Приобщаются дети и к труду. Трудовое воспитание также одно из направлений, которому в наших детских лагерях уделяется особое внимание.

Проводятся экологические занятия, лекции медицинских работников, занятия по правилам дорожного движения и многое другое. В целом, дети, пребывая в оздоровительных лагерях Компании, получают полноценное оздоровление и развиваются.

Так, в июле 2017 года на базе ДОЛ «Солнечный» и ДОЛ «Дружба» было проведено масштабное образовательное событие – IV Республиканская Открытая полевая Олимпиада юных геологов. Компания «Татнефть», понимая важность геологической науки, стремится заинтересовать этой областью знаний одаренных детей и содействует их профессиональному самоопределению. Всесторонняя поддержка проведения Олимпиады юных геологов – это вклад Компании в популяризацию этой важной для нефтяной отрасли профессии. Олимпиада на базе наших детских лагерей проводится второй год.

В программу отдыха детских лагерей традиционно включены и спортивные мероприятия со сдачей норм ГТО. В семи детских лагерях «Татнефти» в этом году построены современные футбольные поля с соблюдением требований к профессиональным спортивным площадкам.

В каждом лагере появилась своя мини-конюшня, где жили по две пони, а дети имели возможность не только общаться с животными, но и ухаживать за ними, приобщаться к труду. Это часть большого «Проекта по развитию конных видов спорта и коневодства на юго-востоке Татарстана». Реализация данного направления проекта позволяет в рамках периода отдыха в летнем лагере привлечь детей к занятию конным спортом.

В детских лагерях Компании, помимо детей работников коммерческих предприятий, в этом году имели возможность отдохнуть и дети работников бюджетной сферы муниципальных районов нефтяного региона республики. Компания традиционно выделила для них 340 путевок, а также частично профинансировала их стоимость.

За последние годы количество детей, охваченных летним отдыхом, возросло, благодаря строительству дополнительных спальных корпусов детских лагерей, а также капитальному ремонту уже существующих корпусов.

В 2017 году в соответствии с программой оздоровления детей в детских оздоровительных лагерях Компании за четыре смены отдохнуло 11 105 детей.

РАБОТА С МОЛОДЕЖЬЮ

Молодежная организация Компании «Татнефть» насчитывает более 26 500 молодых работников, из которых 7 350 чел. – работники структурных подразделений, 7 050 – дочерних предприятий, 12 100 человек – предприятий и организаций сферы нефтяного сервиса и другие.

В 2017 г. Корпоративной молодежной организацией был реализован ряд новых проектов, направленных на повышение эффективности организации работы с молодежью, сокращение неэффективных затрат, повышение вовлеченности молодежи в научно-творческую и рационализаторскую работу.

Были организованы два крупных молодежных образовательных форума – Upstream и Downstream. В ходе мероприятий перед активной молодежью выступали руководители и специалисты бизнес-блоков, которые говорили о стратегии развития Компании; специалисты в области проектного управления и бережливого производства Корпоративного университета ПАО «Татнефть» и Центра бизнес-технологий (г. Санкт-Петербург). В рамках указанных форумов молодежь имела возможность получить новые знания и навыки, стать частью одной команды и предложить свои идеи в дорожные карты реализации стратегии развития бизнес-направлений.

Высокий уровень и целесообразность проведения научно-образовательных мероприятий в таком формате подтвердили и результаты на всероссийском уровне. Победители форума Upstream приняли участие в Молодежном дне Российской энергетической недели. По результатам проектной сессии команда молодых работников ПАО «Татнефть» заняла первое место среди команд молодых специалистов промышленных предприятий ТЭК. Награды победителям вручал заместитель министра энергетики РФ Антон Инюцын. Ещё одна наша команда заняла второе место в кейс-чемпионате Case-in в лиге молодых специалистов (г. Москва).

Молодыми работниками в 2017 году было подано более 13 000 рационализаторских предложений, получено 102 патента.

В Компании традиционно уделяется большое внимание решению социальных вопросов молодежи. В текущем году по системе ипотечного кредитования квартиры получили 398 молодых работников. Более 1 200 чел. получили беспроцентные займы для приобретения мебели и товаров первой необходимости на общую сумму свыше 120 000 тыс. рублей.

Для реализации молодежной программы ПАО «Татнефть» в 2017 году было направлено 37,0 млн рублей.



РАЗВИТИЕ КОННОГО СПОРТА

В 2017 году Компания «Татнефть» продолжила реализацию программы «Развитие конного спорта и коневодства на юго-востоке Республики Татарстан на 2016–2020 годы». Основными целями этой программы являются:

- популяризация верховой езды, конного спорта, увеличение численности людей, неравнодушных к лошадям и конному спорту;
- увеличение количества детей, занимающихся верховой ездой и конным спортом, к 2020 году в 3 раза;
- увеличение численности спортсменов, имеющих разряды и спортивные достижения;
- повышение уровня подготовки спортсменов для выступлений на всероссийских и международных соревнованиях;
- проведение на юго-востоке РТ соревнований регионального, межрегионального, всероссийского и международного уровня, ежегодно, начиная с 2017 года; создание для этого необходимой инфраструктуры в разрезе дисциплин «конкур», «выездка», «троеборье»;
- организация и развитие иппотерапии в конно-спортивных школах;
- развитие спортивного коневодства, обеспечение конно-спортивных школ необходимым количеством высококачественных лошадей.

Сначала июня в детских лагерях Компании «Татнефть» заработал пилотный проект, в рамках которого в каждом ДОЛ были установлены комплексы мини-конюшен, завезены пони и организованы занятия детей с пони, с целью приобщения их к конному спорту.

В план-сетку смен отдыха детей были включены ряд мероприятий, посвященных пони, такие как «В погоне за пони», «Лучшее фото с пони», «Лучший рисунок», презентация об истории конного спорта, «Brain Ring». Также были включены обязательные занятия с действующими квалифицированными тренерами КСШ ПАО «Татнефть». Дети с удовольствием участвовали в мероприятиях.

Данный проект положительно отразился на количестве желающих заниматься в КСШ ПАО «Татнефть». Руководство КСШ отмечает рост количества детей, записывающихся в КСШ для регулярных занятий.

В настоящее время все пони вывезены в КСШ, где с ними занимаются дети, проводятся учебные занятия. Более того, они проходят подготовку к соревнованиям, по направлению конкур, скачки и бега в калчалках.

В течение 2017 года в КСШ ПАО «Татнефть» были организованы регулярные соревнования, согласно календарному плану. Кроме этого, проводились двухдневные соревнования по олимпийским видам конного спорта по конкур и выездке, а именно по четыре соревнования в КСШ г. Альметьевска, Елабуги и г.т. Актюбинский.

В 2017 году Компания «Татнефть» стала генеральным спонсором Чемпионата и Первенства Республики Татарстан по конному спорту, а также Кубка Республики Татарстан по конкур и выездке. Также Компания оказала финансовую помощь на проведение традиционного национального праздника «Байга» в Лениногорском районе, д. Верхний Коран. Это скачки для лошадей татарской породы.

ПАО «Татнефть» выделила производственную базу в г. Бугульма для КСК «Буцефал» и собственными силами производит ее реконструкцию под конно-спортивную школу с манежем, предманежником, конюшней и АБК.

В 2017 году Компания выкупила имущество конного завода «Нурлатский». В настоящее время идет ремонт объектов недвижимости конного завода, с целью улучшения материально-технической базы для полноценного выращивания молодняка скаковых лошадей. Кроме этого, начато строительство конно-спортивного манежа, для последующей организации конно-спортивной школы при конном заводе.

Таким образом, создаются благоприятные условия для занятий конным спортом и в г. Бугульме и в г. Нурлат.

Благодаря реализации программы развития конного спорта и коневодства на юго-востоке Республики Татарстан интерес к этому виду спорта значительно возрос, особенно среди детей.

РЕЕСТР КОРПОРАТИВНЫХ СОЦИАЛЬНЫХ ПРОЕКТОВ 2017 ГОДА

ВО МНОГИХ ГОРОДАХ И ПОСЁЛКАХ ЮГО-ВОСТОКА РЕСПУБЛИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ «ТАТНЕФТИ» ЯВЛЯЮТСЯ ГРАДООБРАЗУЮЩИМИ. В АЛЬМЕТЬЕВСКЕ, ЛЕНИНОГОРСКЕ, АЗНАКАЕВО, БАВЛАХ, П.Г.Т. ДЖАЛИЛЬ, ЕЛАБУГЕ И ДРУГИХ НАСЕЛЁННЫХ ПУНКТАХ ПРЕДПРИЯТИЯ ПАО «ТАТНЕФТЬ» ОБЕСПЕЧИВАЮТ ДЕСЯТКИ ТЫСЯЧ ЛЮДЕЙ СОВРЕМЕННЫМИ РАБОЧИМИ МЕСТАМИ, ДОСТОЙНОЙ ЗАРПЛАТОЙ, ФОРМИРУЮТ ОСНОВНУЮ ЧАСТЬ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА, ЧТО ПОЗВОЛЯЕТ В ПОЛНОЙ МЕРЕ И СВОЕВРЕМЕННО ВЫПЛАЧИВАТЬ ПЕНСИИ ВЕТЕРАНАМ И ЗАРПЛАТУ РАБОТНИКАМ БЮДЖЕТНОЙ СФЕРЫ.

Следуя принципам корпоративной социальной ответственности, Компания «Татнефть» ежегодно вносит весомый вклад в улучшение качества жизни жителей Республики Татарстан. Социальные программы Компании носят **регулярный и планомерный характер**.

Направление социальных инвестиций	Наименование проекта	Место реализации
	Капитальный ремонт дорог	Альметьевский, Азнакаевский, Бугульминский, Актанышский, Нурлатский муниципальные районы
	Благоустройство внутри дворовых территорий	г. Альметьевск, г. Лениногорск, г. Елабуга, п.г.т. Карабаш Бугульминского района
	Установка 25 детских игровых комплексов во дворах города, Установка 7 детских игровых комплексов в с. Сарманово	г. Альметьевск Азнакаевский муниципальный район
Программа содействия развитию инфраструктуры городов и поселков	Благоустройство	с. Абдрахманово
	Строительство внутриквартальных сетей водо-, газо-, электроснабжения и внутриквартальных проездов в микрорайоне Алсу	г. Альметьевск
	Переустройство системы газоснабжения в н.п. Старый Завод	Альметьевский муниципальный район
	Ремонт и благоустройство с. Урманево	г. Азнакаево
	Реконструкция площади Октября	г. Бавлы
	Ремонт здания Следственного комитета	г. Лениногорск

Направление социальных инвестиций	Наименование проекта	Место реализации	
Крупномасштабная экологическая программ	Замена водовода	с. Карашай-Саклово Сармановского муниципального района, с. Старый Кувак Лениногорского муниципального района, с. Абдрахманово Альметьевского муниципального района	
	Установка комплекта фильтров для очистки питьевой воды	с. Елхово и с. Нижнее Абдулово Альметьевского муниципального района	
	Создание зеленых, водоохранных зон, парков и аллей	нефтяной регион РТ	
	Благоустройство (приведение в нормативное состояние) Альметьевского водохранилища	г. Альметьевск	
	Обеспечение чистой питьевой водой	нефтяной регион РТ	
	Приобретение цветущих декоративных деревьев для посадки на центральных улицах	г. Альметьевск	
	Реконструкция «Каскада прудов»	г. Альметьевск	
	Реконструкция нижнего озера	г. Лениногорск	
	Обустройство Центрального городского парка	г. Нижнекамск	
	Реконструкция двух парков	с. Сарманово	
Программа поддержки здравоохранения	Проведение работ по снижению грунтовых вод путем очистки и углубления поймы реки Малый Дунай в с. Кульшарипово	Альметьевский муниципальный район	
	Капитальный ремонт Альметьевской ЦРБ (центральная районная больница)	г. Альметьевск	
	Реконструкция педиатрического стационара Альметьевской детской больницы с перинатальным центром	г. Альметьевск	
	Приобретение медицинского оборудования для МЧС ПАО «Татнефть» и г. Альметьевска, Альметьевской детской поликлиники	г. Альметьевск	
	Приобретение радиотерапевтического комплекса в онкодиспансер	г. Альметьевск	
	Приобретение медицинской одежды и хирургического белья для медицинских учреждений	нефтяной регион РТ	
	Программа поддержки образования	Реконструкция, ремонт и улучшение материально-технической базы учебных заведений на всех уровнях (от детских садов – до ВУЗов)	нефтяной регион РТ
		Капитальный ремонт и оснащение средних школ, гимназий, лицеев	Альметьевский, Сармановский, Черемшанский муниципальные районы
		Модернизация и оснащение кафедр, учебных лабораторий, на ремонт студенческих общежитий и приобретение оборудования, инвентаря для столовых Альметьевского государственного нефтяного института	г. Альметьевск
		Капитальный ремонт и приобретение кухонного оборудования для СОШ №21	г. Альметьевск
Ремонт детского дома ДОЛ «Родничок»		г. Лениногорск	
Капитальный ремонт Верхнемактаминской средней школы		Альметьевский муниципальный район	
	Асфальтирование территории школы и благоустройство спортивной площадки, строительство беговой дорожки на территории Альметьевской СОШ №1	г. Альметьевск	
	Приобретение мини-трактора для Бугульминской школы-интернат, мультимедийного проектора с экраном для СОШ №12	г. Альметьевск	

Направление социальных инвестиций	Наименование проекта	Место реализации
Программа охраны материнства и детства	В рамках акции «Помоги собраться в школу» приобретены укомплектованные ранцы и спортивные костюмы для многодетных и малоимущих семей	г. Альметьевск
	Капитальный ремонт 6 детских садов, детского сада «Улыбка», детского сада «Золотой улей», детского сада «Солнышко»	г. Альметьевск, г. Азнакаево, г. Бугульма, с. Сарманово
	Выделение средств на санаторное оздоровление неработающих пенсионеров структурных подразделений и предприятий группы «Татнефть»	нефтяной регион РТ
Программа поддержки ветеранов, инвалидов	Оказание финансовой помощи городским обществам инвалидов РТ по их обращениям	нефтяной регион РТ
	Оплата коммунальных услуг местным обществам инвалидов, проведение различных мероприятий для инвалидов	Альметьевский муниципальный район
	Выделение средств на приобретение микроавтобуса, переоборудованного для перевозки инвалидов	Альметьевский муниципальный район
	В рамках программы «Активное долголетие» созданы Центры активного долголетия, оснащенные адаптированными тренажерами для пожилых людей	г. Альметьевск, г. Лениногорск, г. Азнакаево, п.г.т. Джалиль Сармановского муниципального района
	Выделение средств на организацию производства восковых свечей для ООО «Альметьевское реабилитационно – производственное предприятие «Юго-Восток» (общество слепых)	г. Альметьевск
	Оказание финансовой помощи местной общественной организации ветеранов (пенсионеров)	Альметьевский муниципальный район
	Оказание материальной помощи участникам ВОВ, вдовам, труженикам тыла (пенсионерам предприятий группы компании «Татнефть») ко Дню Победы в ВОВ.	нефтяной регион РТ
Программа поддержки спорта и развития физкультурного движения	Строительство велосипедных дорожек (продолжены работы)	г. Альметьевск
	Строительство многофункционального спорткомплекса с плавательными бассейнами	г. Альметьевск, г. Агрыз
	Реконструкция и ремонт стадиона «Энергетик»	г. Бугульма
	Капитальный ремонт спорткомплекса «Шинник»	г. Нижнекамск
	Установка хоккейных коробок с раздевалками и освещением	Ютазинский, Альметьевский муниципальные районы
	Установка ограждений ледовой площадки ДЮСШ «Стрела»	г. Казань
	Ремонт здания ДЮСШ	г. Бугульма, г. Лениногорск
	Капитальный ремонт инфраструктуры хоккейных кортов и строительство многопрофильных спортивных площадок с покрытием искусственной травой	с. Абдрахманово и с. Нижнее Абдулово Альметьевского муниципального района
	Приобретение спортивного инвентаря для ДЮСШ «Девон»	п.г.т. Н. Мактама Альметьевского муниципального района
	Установка искусственного льда в Парке культуры и отдыха	г. Альметьевск
	Поддержка детского и юношеского бокса, борьбы, плавания, волейбола, каратэ, фигурного катания, конного спорта, шахмат.	нефтяной регион РТ
	На подготовленных пяти площадках в скверах и парках продолжены занятия «Зеленым фитнесом» – танцевальной зарядкой, йогой, зумбой, каланетикой и целым рядом других спортивных направлений.	г. Альметьевск

Направление социальных инвестиций	Наименование проекта	Место реализации
Программа поддержки сельского хозяйства	Выделение денежных средств на развитие сельского хозяйства	Альметьевский, Агрызский, Азнакаевский, Аксубаевский, Актанышский, Бавлинский, Бугульминский, Елабужский, Заинский, Лениногорский, Менделеевский, Мензелинский, Муслимовский, Новошешминский, Нурлатский, Сармановский, Тукаевский, Черемшанский, Ютазинский муниципальные районы
		Участие в реализации масштабного проекта по возрождению древнего города Булгар. Продолжено строительство гостиницы с баннным комплексом – аналогом исторической Белой палаты Булгара XIV в.
Программа поддержки культуры	Капитальный ремонт Домов культуры	г. Бавлы, п.г.т. Карабаш Бугульминского муниципального района, с. Старый Мензелябаш Сармановского муниципального района, с. Черемшан, с. Ерсубайкино Альметьевского муниципального района
	Капитальный ремонт детской музыкальной школы № 1	г. Альметьевск
	Оказание финансовой помощи на содержание ДК «Нефтьче» г. Альметьевск и Альметьевского драматического театра	г. Альметьевск
	Приобретение концертных и кабинетных роялей для учреждений культуры	нефтяной регион РТ
	Приобретение музыкальных инструментов, сценических костюмов для группы барабанщиков Альметьевского музыкального колледжа	г. Альметьевск
	Приобретение легкового автомобиля для Альметьевского татарского государственного драматического театра	г. Альметьевск
	Направление средств на проведение культурно-массовых мероприятий, празднования Дня Победы и Сабантуя по районам нефтяного региона	нефтяной регион РТ
Программа духовного возрождения	Продолжение городского проекта «Культурная среда», направленного на развитие активной творческой городской среды	г. Альметьевск
	Выделение средств на строительство второго корпуса Православной гимназии им. Святителя Гурия Казанского	г. Казань
	Выделение средств на проведение Республиканского ифтара, на проведение международной научно-практической конференции, приуроченной к 160-летию со дня рождения известного татарского богослова и просветителя Г. Баруди	г. Казань
	Оказание благотворительной помощи мухтасибатам	Альметьевский, Сармановский, Бавлинский, Бугульминский муниципальные районы
	Выделение средств на завершение работ по росписи Собора Казанской Иконы Божьей Матери	г. Альметьевск
	Выделение средств на реконструкцию храма в с. Новая Михайловка	Альметьевский муниципальный район
	Выделение средств на благоустройство кладбищ с. Бигаш	Альметьевский муниципальный район
Программа социальных гарантий персоналу	Выделение средств на строительство мечетей в микрорайоне Алсу	г. Альметьевск, ст. Миннибаево
	Выделение средств на приобретение церковной утвари Храму п. Карабаш	Бугульминский муниципальный район
	Коллективный договор	нефтяной регион РТ
	Программа негосударственного пенсионного обеспечения	нефтяной регион РТ
	Программа охраны труда	Приобретение спецодежды

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРОФСОЮЗНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Добросовестный труд коллектива ПАО «Татнефть», последовательная реализация мероприятий по сохранению финансово-экономической устойчивости компании позволили в течение 2017 года выполнить обязательства коллективного договора ПАО «Татнефть».

При этом обеспечен достигнутый уровень социальной защиты работников, в том числе молодёжи, и неработающих пенсионеров Компании, включая добровольное медицинское страхование, строительство жилья по программе ипотечного кредитования, организацию летнего отдыха детей работников, пенсионное обеспечение и др.

Профсоюзный комитет ПАО «Татнефть», его первичные профсоюзные организации на основе Федерального закона «О профессиональных союзах, их правах и гарантиях деятельности», Трудового кодекса РФ, коллективного договора обеспечивают:

- представительство и защиту социально-трудовых прав и интересов членов профсоюза;
- контроль соблюдения трудового законодательства РФ;
- организацию спортивно-оздоровительной и культурно-массовой работы в трудовых коллективах.

Администрацией и профкомом ПАО «Татнефть» организованы и проведены:

- конференция трудового коллектива ПАО «Татнефть», где заключен коллективный договор Общества на 2017 год;
- совещание постоянно действующих комиссий по безопасности труда ПАО «Татнефть» и ПТК, его структурных подразделений и дочерних обществ по итогам работы в 2017 году.

Межрегиональная профсоюзная организация ПАО «Татнефть» насчитывает 138 595 членов профсоюза, из них работающих – 88 272 человек, неработающих пенсионеров – 44 886 человек, студентов АГНИ, АПТ, ЛНТ и БМТ – 5 437 человек, 35 701 человек работающей молодежи. Первичные объединенные, первичные профсоюзные организации в количестве 163 образования ведут свою работу в структурных подразделениях, сервисных управляющих компаниях и дочерних обществах, расположенных в Татарстане и за его пределами, а также 4 образования – это студенты АГНИ, АПТ, ЛНТ и БМТ.

Качественный состав профсоюзного актива, насчитывающего 12 475 человек, включает: 167 председателей первичных профорганизаций, 5 266 председателей цеховых профкомов, 2 651 профгруппиров, 1 257 членов профкомов, 2 083 членов всех комиссий профкома и 376 членов ревизионных комиссий

первичных профорганизаций, 2 655 членов цеховых профсоюзных комитетов и 2 760 уполномоченных по охране труда.

Профсоюзным комитетом была проведена определенная работа по привлечению в профсоюз МПО ПАО «Татнефть» большого количества членов. В 2017 году были созданы профсоюзные организации, которые вошли в состав МПО ПАО «Татнефть»: ООО «Нурлатский конный завод», ЧОУ «Татнефть – Школа».

Прием в профсоюз осуществляется на добровольной основе, на основании личного заявления работника. Для вновь принятых работников проводится разъяснительная работа, профком информирует о деятельности профсоюза, разделах коллективного договора, выявляются склонности работника к общественной деятельности, занятию спортом и другие интересы.

Среди работников регулярно проводятся социологические опросы, с целью определения степени удовлетворенности организацией труда и его безопасного обеспечения, качеством работы профкомов. Проводятся юридические консультации. В профкоме действует «телефон доверия», куда каждый член профсоюза может позвонить и озвучить свою проблему. В первичных профорганизациях организован прием по личным вопросам членов профсоюза.

Работа профкома ПАО «Татнефть» в составе 51 члена профсоюза проводилась по утвержденному годовому плану, в полном соответствии с Уставом профсоюза, требованиями вышестоящих профсоюзных органов, Федеральным законом «О профессиональных союзах, их правах и гарантиях деятельности» и Трудовым кодексом РФ.

Для целенаправленного контроля за исполнением обязательств Коллективного договора свою деятельность осуществляют 9 комиссий профкома ПАО «Татнефть».

Профсоюзные работники в плановом порядке участвуют в проведении профилактических мероприятий по охране труда и подведению итогов конкурсов:

- «За поддержание эстетического состояния обустроенных родников и улучшение качества воды»;
- «Лучший оздоровительный лагерь структурных подразделений и дочерних обществ».

В работе над запланированными вопросами активно принимали участие члены профкома и члены комиссий профкома ПАО «Татнефть». По всем рассмотренным вопросам приняты соответствующие постановления.

Представители профкома ПАО «Татнефть» приняли активное участие в заседаниях Президиума и Пленумов Российского Совета Нефтегазстрой профсоюза, семинарах-совещаниях Международной Конфедерации профсоюзов, в совещаниях Федерации профсоюзов Республики Татарстан и совещаниях на предприятиях производственной группы «Татнефть».

В июле 2017 года на высоком организационном уровне администрацией и профсоюзным комитетом ПАО «Татнефть» организован фестиваль детских оздоровительных лагерей, где приняли участие более 1000 детей из всех 13 детских оздоровительных лагерей Компании «Татнефть».

Профсоюзным комитетом организовывались культурно-массовые и спортивно-оздоровительные мероприятия в дни летних и зимних заездов на базы отдыха ПАО «Татнефть». В городском парке им.60-летия нефти Татарстана ежегодно с мая по сентябрь месяц профсоюзными комитетами органи-

ЗАЩИТА ПРАВ ЧЛЕНОВ ПРОФСОЮЗА НА БЕЗОПАСНЫЙ ТРУД

Одним из основных направлений в работе профсоюзной организации ПАО «Татнефть» является защита прав работников на труд в условиях, отвечающих требованиям безопасности и гигиены; а также общественный контроль над соблюдением законодательства об охране труда.

Эта совместная работа проводится на основе коллективных договоров, на принципах социального партнерства между администрациями ПАО «Татнефть» и его дочерних обществ и других предприятий с одной стороны и представителями работников – профсоюзами ПАО «Татнефть», первичных объединенных профсоюзных организаций, входящих в состав межрегиональной профсоюзной организации предприятий Группы «Татнефть», технической инспекцией труда и уполномоченными профсоюза по охране труда с другой стороны.

На конференциях и собраниях трудовых коллективов по итогам работы за 2017 год было признано выполнение принятых администрацией и профкомом обязательств коллективных договоров, в том числе и обязательств соглашений по охране труда.

На заседаниях профкома ПАО «Татнефть» и его президиума в плановом порядке рассматривались вопросы, подготовленные комиссией профкома по охране труда.

Главный технический инспектор труда профсоюза провел 45 проверок состояния условий и охраны труда предприятий, их подразделений, соблюде-

зовываются «Дни здоровья», концертные программы для работников и членов их семей. Организовывался отдых для работников Компании в санаториях-профилакториях ПАО «Татнефть» и за его пределами, проведены Новогодние утренники для детей работников Компании и многое другое.

Организованы и проведены заседания согласительной комиссии по разработке коллективного договора ПАО «Татнефть» на 2018 год, где были рассмотрены предложения работников Компании с целью внесения в коллективный договор.

МПО ПАО «Татнефть» на принципах социального партнерства принимает активное участие в формировании и реализации социальной стратегии ПАО «Татнефть».

ния законодательства по охране труда, выполнения коллективных договоров и соглашений по охране труда на предприятиях, где трудятся члены профсоюза. Выявленные в ходе проверок нарушения устраняются.

В соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации профсоюзный контроль в области охраны труда на предприятиях Компании «Татнефть» осуществляют около 900 уполномоченных. Обязательное участие уполномоченных в административно-общественном многоступенчатом контроле отражено в «Положении о системе управления промышленной безопасности и охраны труда в ПАО «Татнефть». Уполномоченными по охране труда на предприятиях проводились проверки состояния и условий труда на рабочих местах. Выявленные замечания устранены в установленные сроки.

В целях совершенствования форм и методов работы, повышения престижа уполномоченных по охране труда, в феврале 2017 года профкомом проведен конкурс на звание «Лучший уполномоченный по охране труда Межрегиональной профсоюзной организации Группы «Татнефть».

Положительному решению вопросов по безопасности труда способствует планомерная работа комитета по обеспечению требований охраны труда, которая является составной частью системы управления охраной труда ПАО «Татнефть».

РАБОТА С МОЛОДЫМИ ЧЛЕНАМИ ПРОФСОЮЗА

Профкомы первичных профсоюзных организаций уделяют особое внимание работе с молодыми членами профсоюза. Эффективно работает комиссия по работе с молодёжью.

Профсоюзный комитет ПАО «Татнефть» направляет поступающие от работодателя денежные средства на организацию культурно-массовой, физкультурно-оздоровительной работы и других коллективных мероприятий с молодыми работниками.

В Коллективном договоре выделен раздел, посвященный молодым работникам Компании. Все молодёжные лидеры являются членами профсоюзных комитетов предприятий. Представители молодёжных организаций предприятий участвуют в разработке Коллективного договора.

Молодые профактивисты активно и успешно участвуют во всех конкурсных и образовательных мероприятиях Федерации профсоюзов Республики Татарстан и Нефтегазстройпрофсоюза России. В сентябре 2017 года

в г. Казани молодёжные лидеры ПАО «Татнефть» приняли участие в международном молодежном форуме «Молодежная политика Нефтегазстройпрофсоюза России: мечты и реальность», организованном НГСП России.

Большое внимание уделяется военно-патриотическому воспитанию. Так, при поддержке профсоюзного комитета, в 2017 году уже второй год подряд проводится мероприятие «Тропа мужества», в рамках которого была организована выставка вооружений. Соревнования прошли динамично, в увлекательной борьбе, и позволили всем участникам проверить себя и свою команду.

Молодые профактивисты активно и успешно участвуют во всех конкурсных мероприятиях Федерации профсоюзов Республики Татарстан. В 2017 году творческая молодёжь предприятий Компании приняла участие в V Республиканском телевизионном фестивале творчества работающей молодёжи «Наше время – Безнен заман», по результатам которого молодые члены профсоюза заняли ряд призовых мест в различных номинациях.

ПРАВОВАЯ ЗАЩИТА ЧЛЕНОВ ПРОФСОЮЗА

В 2017 году была продолжена правовая работа, направленная на охрану прав, юридическую помощь и защиту членов профсоюза.

Согласно годовому графику осуществляла работу «выездная юридическая приемная». Прием вели председатель профкома ПАО «Татнефть» и главный юрисконсульт. В течение отчетного периода прием проводился в городах Бавлы, Елабуга, Лениногорск, Нурлат, Азнакаево, Нижнекамск, Бугульма и рабочем поселке Джалиль. Вопросы, с которыми обратились работники, касались сокращения штатов, перевода работников, аттестации, присвоения званий и другие.

Кроме деятельности юридической приемной, велась работа с письмами и обращениями членов профсоюза, даны разъяснения и консультации более 650 членам профсоюза. В профкоме действует «телефон доверия», куда каждый член профсоюза может

позвонить и получить по своему вопросу консультационную или практическую помощь.

Комиссия профкома по правовой защите членов профсоюза осуществляла проверку по соблюдению трудового законодательства в ООО «ТНГ-Групп» и ООО «Татнефтьдор» в части соблюдения режима рабочего времени, предоставления ежегодных оплачиваемых отпусков, оплаты работы в сверхурочное время, в выходные, нерабочие праздничные дни. По обращениям работников проведено 5 тематических проверок в НГДУ «Азнакаевскнефть», НГДУ «Елховнефть», НГДУ «Ямашнефть», ООО «УК «Татнефть-Нефтехим», АО «Нижнекамсктехуглерод». В июле 2017 года на базе НГДУ «Лениногорскнефть» проведен семинар для председателей первичных объединенных, первичных профсоюзных организаций на тему: «О правоприменительной практике по соблюдению Трудового кодекса РФ и корпоративных стандартов».

ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ ПРОФАКТИВА

Одним из важных направлений является активное сотрудничество в данном направлении с Федерацией профсоюзов Республики Татарстан и Российским Советом Нефтегазстройпрофсоюза, региональными профсоюзными учебными центрами, на тематические семинары которых направлялись соответствующие специалисты.

Особое внимание в текущем году было уделено обучению всех штатных профсоюзных работников по 40-часовой программе по охране труда.

В первичных профсоюзных организациях также велась целенаправленная работа со своим профактивом. В целом всеми формами обучения в текущем году было охвачено более 10 000 профсоюзных активистов.

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ФОНД «ОДАРЕННЫЕ ДЕТИ»

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД «ОДАРЁННЫЕ ДЕТИ» ОБРАЗОВАН В МАРТЕ 2004 ГОДА. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА РАСПРОСТРАНЯЕТСЯ НА ДЕВЯТЬ МУНИЦИПАЛЬНЫХ РАЙОНОВ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН, ВХОДЯЩИХ В ПРОИЗВОДСТВЕННУЮ СФЕРУ ПАО «ТАТНЕФТЬ»: АЗНАКАЕВСКИЙ, АЛЬМЕТЬЕВСКИЙ, БАВЛИНСКИЙ, БУГУЛЬМИНСКИЙ, НИЖНЕКАМСКИЙ, ЛЕНИНОГОРСКИЙ, ЗАИНСКИЙ, НУРЛАТСКИЙ, САРМАНОВСКИЙ (П.Г.Т. ДЖАЛИЛЬ).

В 2017 г. средства благотворительного фонда направлялись на поддержку участников различных научных форумов: конференций, предметных и межпредметных олимпиад, мастер-классов по учебным предметам.

В ТЕЧЕНИЕ ГОДА БЫЛИ ПРОВЕДЕНЫ:

- Слёт призёров БФ в г. Нижнекамске с участием 200 школьников и 50 их наставников.
- Зимняя школа кандидатов в сборные всероссийских олимпиад для 40 школьников из юго-востока РТ на базе СП «Здоровье» г. Альметьевска. Четыре участника из Альметьевска, Бугульмы, Нижнекамска и Нурлата стали победителями и призёрами республиканского этапа по математике и физике.
- Научно-практическая конференция «Школьники – науке XXI века» с участием более 300 участников заочного тура, 119 участников с докладами на очном туре в г. Альметьевске.
- При поддержке благотворительного фонда команда юных геологов и участники геологического кружка из Альметьевска принимали участие в Открытой геологической олимпиаде в Москве, олимпиаде «Геосфера» в С.-Петербурге, в осенней «Школе-академии юных геологов» в г. Гагра, Абхазия. Заняли 2-е место в республиканской полевой геологической олимпиаде. Участники вошли в состав республиканской команды на международных соревнованиях в Казахстане. Также команда юных геологов и участники геологического кружка из г. Нижнекамска получили помощь благотворительного фонда при подготовке к полевой геологической олимпиаде, где заняли 3-е место.

Материальная помощь была оказана СЮТ г. Альметьевска для участия в командных соревнованиях по авиамодельному спорту в Новосибирске, автотехническому

спорту в г. Владимире, судомодельному спорту в Архангельске, откуда участники возвращались победителями и призёрами. На базе Альметьевска были проведены Всероссийские соревнования юных судомоделистов, для которых благотворительный фонд «Одарённые дети» ПАО «Татнефть» учредил специальные призы.

Две команды школьников: 7-8 классов из Бугульмы и 9-11 из Альметьевска приняли участие в международной тест-рейтинговой олимпиаде «Глюон» в Подмосковном Протвино. Обе команды стали победителями в своей возрастной группе и обладателями призов личного первенства.

Команда школьников из пгт. Джалиль стала победителем международной Азиатской многопредметной олимпиады на территории России, благодаря материальной помощи благотворительного фонда приняла участие в конкурсе команд в Китае.

Благотворительный фонд выступил одним из соучредителей региональных и республиканских научно-практических конференций школьников в Лениногорске, Азнакаево, Сарманово, выделив средства на призы победителям. Материальная помощь оказывалась отдельным участникам Всероссийских и Поволжских научно-практических конференций школьников из общеобразовательных учебных учреждений юго-востока Республики Татарстан. Также фонд оказал поддержку одарённым учащимся по подготовке к Всероссийским олимпиадам школьников «Путь к Олимпу» на базе московских вузов, в которых приняли участие 67 учащихся.

По результатам научных форумов все призёры республиканского и российского уровня и их наставники получили материальную поддержку фонда на весенних слётах в муниципальных районах нефтяного края РТ. В течение 2017 года благотворительный фонд оказывал материальную помощь в виде ежеквартальной стипендии одарённым школьникам из малообеспеченных семей.

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД «МИЛОСЕРДИЕ»

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД «МИЛОСЕРДИЕ» СОЗДАН В 1999 ГОДУ. ЦЕЛИ ФОНДА: ПОДДЕРЖКА ОБРАЗОВАНИЯ, ПРОСВЕЩЕНИЯ, НАУКИ, КУЛЬТУРЫ, ЗДРАВООХРАНЕНИЯ, СПОРТА, СОЦИАЛЬНАЯ ПОДДЕРЖКА МАЛООБЕСПЕЧЕННЫХ СЛОЕВ НАСЕЛЕНИЯ.

Фонд «Милосердие» осуществляет свою деятельность во всех регионах Республики Татарстан и за ее пределами. При поддержке фонда меняются облики посёлков и городов республики. Огромную помощь оказывает фонд развитию спорта, особенно детского хоккея, строительству новых хоккейных площадок во всех районах юго-востока республики.

Фонд «Милосердие» поддерживает работу фондов «Рухият» и «Одаренные дети». Фонд постоянно оказывает помощь детям из малообеспеченных семей, выявляет одаренных детей и направляет их на различные республиканские, российские и международные конкурсы и олимпиады, где дети достойно представляют Республику Татарстан.

Большое внимание уделяется сохранению и поддержке религиозных учреждений. Получателями благотворительной помощи фонда являются различные общественные организации и за пределами Республики Татарстан. Благотворительный фонд «Милосердие» оказывает всемерную помощь МВД Республики Татарстан. Особое внимание фонд уделяет ветеранам труда ПАО «Татнефть».

Фонд «Милосердие» выделяет значительные средства на экономическую поддержку людей, отдавших силы и молодость становлению нефтяной отрасли республики.

Это целенаправленная и продуманная политика Компании, направленная на повышение жизненного уровня нефтяников-ветеранов. «Милосердие», совместно с профкомом «Татнефти», принимает участие в организации отдыха и лечения ветеранов труда в санаториях, где для них, кроме качественного отдыха, организованы выступления профессиональных и самодеятельных артистов и творческих коллективов. Предусмотрены и другие виды материальной помощи ветеранам. Ежегодно для пенсионеров выделяются значительные средства на празднование Международного женского дня и Дня пожилых людей, а участникам войны, труженикам тыла и вдовам — ко Дню Победы. Кроме того, Компания оплачивает расходы ветеранов на дорогостоящие лекарства, проведение операций, приобретение слуховых аппаратов, стоматологические услуги.



ФОНД ДУХОВНОГО ВОЗРОЖДЕНИЯ «РУХИЯТ»

ФОНД ДУХОВНОГО ВОЗРОЖДЕНИЯ «РУХИЯТ» БЫЛ СОЗДАН ПАО «ТАТНЕФТЬ» В 1997 ГОДУ С ЦЕЛЬЮ АКТИВИЗАЦИИ ДУХОВНОГО ВОЗРОЖДЕНИЯ И КУЛЬТУРНОЙ ЖИЗНИ НЕФТЯНОГО РЕГИОНА РТ; ВЫЯВЛЕНИЯ И ПОДДЕРЖКИ ТАЛАНТЛИВЫХ ДЕТЕЙ НЕФТЯНОГО РЕГИОНА РТ, ОРГАНИЗАЦИИ КУЛЬТУРНО-ПРОСВЕТИТЕЛЬСКОЙ РАБОТЫ И ДР.

Деятельность фонда «Рухият» направлена на активизацию культурной жизни нефтяного региона РТ. Фонд оказывает поддержку творческой интеллигенции, занимается издательской деятельностью, ведет работу с писателями и поэтами, художниками и деятелями культуры.

За 21 год фонд издал более 200 наименований книг общим тиражом более 350 тыс. экземпляров. С 2006 г. выдающимся поэтам и писателям РТ присуждается литературная премия им. С. Сулеймановой, а молодым литераторам вручается стипендия.

За эти годы в фестивале детского творчества «Страна поющего соловья» приняли участие около 50 тысяч юных дарований от 7 до 18 лет, многие из них стали стипендиатами и при поддержке Компании продолжили музыкальное образование, а некоторые стали профессиональными артистами, педагогами школ искусств.

С 2016 г. совместно с Международным благотворительным фондом В. Спивакова проводится культурно-образовательный проект «Академия фонда В. Спивакова. Дети-детям. Татарстан», в рамках которого проходят мастер-классы с известными музыкантами, художниками и хореографами РФ.

По итогам проекта талантливые дети и творческие коллективы нефтяного региона РТ становятся стипендиатами фонда В. Спивакова и приглашаются для участия в фестивале «Москва встречает друзей».



**ПРОМЫШЛЕННАЯ
БЕЗОПАСНОСТЬ.
ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ
ПОЛИТИКА**



ПОЛИТИКА КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ, ОХРАНЫ ТРУДА И ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ПРОМЫШЛЕННОЙ, ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ФЕДЕРАЛЬНЫХ ЗАКОНОВ В ОБЛАСТИ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ, ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ, ПРИРОДООХРАННЫХ НОРМ И ПРАВИЛ, УЧИТЫВАЕТ ТРЕБОВАНИЯ ДОКУМЕНТОВ МЕЖДУНАРОДНОГО УРОВНЯ.

Политика Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды направлена на обеспечение безопасных условий труда, защиту здоровья персонала и населения, проживающего в районах деятельности Компании, а также соблюдение установленных нормативов допустимого воздействия на окружающую среду и дальнейшее снижение техногенного воздействия на экосистемы в зоне своей производственной деятельности за счёт внедрения новых технологий, оборудования, материалов и повышения уровня автоматизации управления технологическими процессами, рациональное использование природных ресурсов, минимизация потерь нефти и газа.

КЛЮЧЕВЫЕ ПРИНЦИПЫ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ, ОХРАНЫ ТРУДА И ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ:

- признание конституционного права человека на безопасные условия труда, благоприятную окружающую среду;
- энергосбережение и рациональное использование природных ресурсов при организации добычи нефти;
- принятие управленческих и инвестиционных решений на основе многовариантности сценариев развития с учётом приоритетов промышленной и экологической безопасности;
- принятие приоритета предупредительных мер над мерами по ликвидации экологических негативных последствий.

КОМПАНИЯ СТАВИТ ПЕРЕД СОБОЙ СЛЕДУЮЩИЕ ЦЕЛИ:

- обеспечение безопасных условий труда, защиты здоровья персонала и населения, проживающего в районах деятельности Компании;
- снижение техногенного воздействия на окружающую среду;
- рациональное использование природных ресурсов.



ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ОХРАНА ТРУДА

ПРИОРИТЕТЫ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ:

- идентификация и оценка производственных опасностей и рисков, формирование мероприятий по их управлению, снижение значительных производственных рисков;
- осуществление комплекса превентивных мер по предотвращению возможности возникновения аварийных ситуаций, а в случае их возникновения – принятие мер по снижению последствий аварийной ситуации для окружающей среды;
- осуществление комплекса мер, направленных на предупреждение возникновения травм и профессиональных заболеваний;
- обеспечение обучения и повышения квалификации сотрудников Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды;
- взаимодействие с подрядными организациями, выполняющими работы на производственных объектах Компании по соблюдению действующие в Компании требования по промышленной безопасности, охране труда и окружающей среды;
- поддержание открытого диалога со всеми сторонами, заинтересованными в деятельности Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды;
- поддержание и постоянное улучшение Интегрированной Системы Менеджмента промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды;
- обеспечение соответствия Интегрированной Системы Менеджмента международным стандартам профессионального здоровья и безопасности ISO 45001:2018 и экологической безопасности ISO 14001:2015;
- публичная отчетность о деятельности Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды.

В целях выполнения требований международного стандарта OHSAS 18001 в Компании реализуется Программа в области промышленной безопасности и охраны труда по недопущению травм, снижению риска, аварийности и внеплановых потерь на 2016-2018 годы». Программа направлена на сохранение жизни и здоровья, а также улучшение условий труда работников, снижение аварийности, значительных производственных рисков, повышение безопасности работы оборудования, улучшение противопожарного состояния объектов.

В 2017 году в целях выполнения требований Программы структурными подразделениями ПАО «Татнефть» освоено 2,9 млрд рублей. Кроме того, на проведение мероприятий, предусмотренных соглашениями по охране труда в структурных подразделениях, ПАО «Татнефть» направлено более 600 млн рублей. Затраты в среднем на 1 работника составили 29 тыс. рублей.

МИНИМАЛЬНЫЙ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ТРАВМАТИЗМ ЗА 2014-2017 ГОДЫ

2017	2	0,1
2016	3	0,14
2015	6	0,3

* Кч (коэффициент частоты) – число пострадавших на 1000 работающих.
Данные приведены по Компании «Татнефть»

Расходы на охрану труда,
611,7 млн руб. в 2017 году

расходы на охрану труда
на 1 работающего **29** тыс. руб.

В период 2015–2017 годы в структурных подразделениях ПАО «Татнефть» пожары не зарегистрированы.

СИСТЕМА ЭКОЛОГИЧЕСКОГО МЕНЕДЖМЕНТА

Сертифицированная в 2006 году интегрированная система менеджмента промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды (ИСМ ПБ, ОТ и ОС) ПАО «Татнефть» в 2017 году успешно прошла очередной надзорный аудит на соответствие требованиям международным стандартам

ISO 14001:2004
OHSAS 18001:2007.

Согласно стандарту ISO 14001:2004, на соответствие которому сертифицирована система экологического менеджмента ПАО «Татнефть», в Компании используется методология «последовательных процедур», в рамках которой последующие действия формируются на основании данных, полученных по результатам процедуры предыдущего уровня.

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КОНТРОЛЬ В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

СИСТЕМА ПРОИЗВОДСТВЕННОГО ЭКОЛОГИЧЕСКОГО КОНТРОЛЯ (ПЭК) КОМПАНИИ РЕАЛИЗУЕТСЯ ПО СЛЕДУЮЩИМ ОСНОВНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ:

- проведение измерений и замеров, связанных с охраной окружающей среды;
- ведение баз данных источников воздействия и состояния окружающей среды, обработка и анализ полученной информации;
- определение соответствия природоохранным требованиям источников воздействия;
- анализ и прогноз состояния окружающей среды в регионах деятельности;
- развитие системы ПЭК на новых территориях деятельности.

В РАМКАХ СИСТЕМЫ ПЭК ПРОВОДЯТСЯ СЛЕДУЮЩИЕ ВИДЫ КОНТРОЛЯ:

- контроль источников воздействия на окружающую среду (выбросов и сбросов загрязняющих веществ, сточных вод);
- контроль состояния компонентов окружающей среды (атмосферного воздуха, поверхностных и подземных вод, земельных угодий и почвенных грунтов, геологической среды);
- двухуровневый инспекционный контроль соблюдения требований природоохранного законодательства.

Научно-методическое обеспечение природоохранной деятельности Компании осуществляет институт «ТатНИПИ-нефть», а также ряд других научно-исследовательских организаций и вузов Татарстана и Российской Федерации.

МЕРОПРИЯТИЯ ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

В 2017 году ПАО «Татнефть» продолжило целенаправленную системную работу в области повышения экологической безопасности технологических процессов нефтедобычи.

Особое внимание в природоохранной деятельности ПАО «Татнефть» уделяется снижению выбросов вредных веществ в атмосферный воздух, сбросов загрязняющих веществ в подземные и поверхностные водные объекты, почво-грунты, а также соблюдению установленных нормативов допустимого воздействия на окружающую среду. Прежде всего это обеспечивается поддержанием технического состояния нефтепромыслового оборудования на надлежащем уровне, внедрением современных и инновационных природоохранных технологий и за счёт:

- внедрения технологии улавливания лёгких фракций углеводородов (УЛФ), выделяющихся из емкостного оборудования;
- снижения объёмов сжигаемого на факелах попутного нефтяного газа;
- очищения попутного нефтяного газа на установках сероочистки;
- ремонта и замены резервуаров и другого емкостного оборудования, нанесения на них антикоррозионного покрытия и оборудованием их средствами электрохимической защиты;
- капитального ремонта и замены товарных технологических нефтепроводов и газопроводов;
- реконструкции установок подготовки нефти с оптимизацией технологического процесса и грузопотоков;
- сооружения ливневой канализации на промышленных объектах для сбора и обезвреживания стоков;
- гидроизоляции земляных амбаров, оснащения буровых установок герметичными циркуляционными системами;
- капитального ремонта и замены нефтепроводов, их протекторной и ингибиторной защиты;
- оснащения бригад подземного и капитального ремонта специальным оборудованием для предотвращения разливов жидкости;
- контроля технического состояния эксплуатационных колонн скважин на наличие нарушений и заколонных перетоков;
- герметизации эксплуатационных колонн скважин, доподъёма цемента за кондуктором и эксплуатационной колонной;
- спуска при бурении дополнительных (промежуточных) колонн;
- повышения долговечности скважинного оборудования с использованием защитных покрытий, пакеров, протекторной защиты, ингибиторов коррозии, катодной защиты обсадных колонн скважин.

ОХРАНА АТМОСФЕРНОГО ВОЗДУХА

В целях защиты от коррозии газопроводов выполнены работы по внедрению активной электрохимической защиты, подаче ингибиторов коррозии, использованию труб из коррозионно-устойчивых материалов при замене газопроводов и капитальному ремонту (замена) изношенных участков.

В целях рационального использования попутного нефтяного газа (ПНГ), соблюдения установленных нормативов предельно допустимых выбросов (ПДВ) загрязняющих веществ в атмосферный воздух, дальнейшего снижения выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух и сокращения эмиссии парниковых газов в 2017 году:

- произведён капитальный ремонт 11,9 км газопроводов;
- продолжена реконструкция факельных установок на объектах НГДУ, что обеспечит беспламенное горение;
- завершено строительство газопроводов системы газосбора Управления «Татнефтегазпереработка» (УТНГП) с объектов НГДУ «Ямашнефть» и НГДУ «Елховнефть» ПАО «Татнефть»;
- продолжено строительство общезаводской факельной системы Миннибаевского газоперерабатывающего завода УТНГП ПАО «Татнефть».

Благодаря целенаправленной работе, проводимой по сокращению сжигания ПНГ на факельных установках, за 2017 год уровень эффективного использования ПНГ, рассчитываемого по ПАО «Татнефть» в соответствии с постановлением Правительства РФ № 1148 от 08.11.2012 составил 96,16 %. Это позволило сократить выбросы загрязняющих веществ и эмиссию парниковых газов, образующихся при сжигании и рассеивании ПНГ.

Внедрение технологии улавливания лёгких фракций углеводородов (УЛФ) позволило сократить по сравнению с 1991 годом выбросы углеводородов в атмосферу в 3,4 раза. В настоящее время количество действующих установок УЛФ на объектах ПАО «Татнефть» составляет 44.

Валовый выброс вредных веществ в атмосферный воздух за 2017 год составил 86,396 тыс.т, что на 5,121 тыс. т больше показателя за 2016 год. Это, в первую очередь, обусловлено проведением в 2017 году планово-предупредительных профилактических ремонтных работ на объектах Управления «Татнефтегазпереработка» (УТНГП) ПАО «Татнефть».

В результате выполнения воздухоохраных мероприятий валовые выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух от стационарных источников ПАО «Татнефть» за период с 1990 по 2017 год сокращены в 2,8 раза.

В целях контроля соблюдения санитарных норм и правил по охране атмосферного воздуха населённых мест, а также в рамках работ по обоснованию (установлению) размеров санитарно-защитных зон (СЗЗ) проводился контроль состояния атмосферного воздуха населённых пунктов, расположенных в зоне деятельности Компании, и СЗЗ производственных объектов.

Исследования воздушного бассейна проводились по 33 ингредиентам (углеводороды, сероводород, двуокись азота, окись углерода и др.) параллельно с метеорологическими наблюдениями – измерение скорости и направления ветра, температуры и относительной влажности воздуха.

ОХРАНА И РАЦИОНАЛЬНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ВОДНЫХ ОБЪЕКТОВ, ОХРАНА НЕДР

В течение 2017 года выполнен значительный объём работ по повышению надёжности трубопроводов различного назначения, конструкций скважин. Для обеспечения функционирования нефтепромысловых сооружений в герметичном режиме в Компании применяются технологии:

- защиты труб от коррозии путём футерования полиэтиленом и нанесения лакокрасочных покрытий;
- производства труб в антикоррозионном исполнении;
- строительства трубопроводов с эффективной внутренней и внешней изоляцией, защитой сварочных стыков.

Для обеспечения устойчивой и безаварийной работы производственных объектов, повышения их промышленной и экологической безопасности в 2017 году Компанией произведено 565,5 км труб в антикоррозионном исполнении (МПП, ТПС). Катодной защитой оборудованы обсадные колонны 12 скважин, осуществлена электрохимическая защита более 365 км трубопроводов. Выполнено диагностическое обследование более 3 556 км трубопроводов.

Для защиты нефтепромыслового оборудования и трубопроводов от внутренней коррозии в Компании испытаны и адаптированы десятки марок реагентов. В настоящее время по результатам проведённой в последние годы унификации применяются только высокоэффективные и технологичные ингибиторы коррозии. За 2017 год использовано более 5 706 т высокоэффективных ингибиторов коррозии.

На объектах нефтесбора и нефтеподготовки нефтегазодобывающих управлений выполнена антикоррозионная защита внутренней поверхности 53 технологических емкостей (РВС и ГО). Произведён капитальный ремонт 45 РВС. Выполнено диагностическое обследование 548 буллитов, 115 РВС.

В целях защиты земель, поверхностных и подземных вод выполнен капитальный ремонт 125,5 км нефтепроводов систем нефтесбора и подготовки нефти, 87,8 км водоводов системы ППД с использованием труб в антикоррозионном исполнении.

В целях охраны и рационального использования водных ресурсов продолжены:

- техническое перевооружение системы оборотного водоснабжения 7/8 завода УТНГП;
- строительство блочных очистных сооружений для системы оборотного водоснабжения объектов газопереработки УТНГП;
- капитальный ремонт ГТС и спецоснований НГДУ «Прикамнефть».

В 2017 году ПАО «Татнефть» продолжило внедрение перспективных технологий системы поддержания пластового давления (ППД), направленных на снижение энергозатрат и повышение эффективности производства. В 2017 году продолжена реализация «Концепции развития системы ППД на период 2016-2020 гг.», работа по защите внутрискважинного оборудования нагнетательных скважин от воздействия высокого давления и коррозионного разрушения, а также по комплексной оптимизации процессов ППД.

С целью охраны недр, пресных подземных вод продолжается внедрение высоконадёжных пакеров и НКТ в антикоррозионном исполнении. В 2017 году внедрено 420 высоконадёжных пакера. В целом пакерами различной конструкции оборудованы 7 623 нагнетательных скважин, что составляет 77,6 % от действующего фонда нагнетательных скважин.

Водопользование в ПАО «Татнефть» осуществляется с соблюдением требований Водного кодекса РФ и федерального закона «О недрах». В 2017 году пользование поверхностными водными объектами осуществлялось на основании 146 договоров водопользования, заключенных с Министерством экологии и природных ресурсов РТ (в т.ч. в 2017 году заключено 17 договоров) и 11 решений (в т.ч. в 2017 году заключено 7 решений) о предоставлении поверхностных водных объектов в пользование. Добычу подземных вод ПАО «Татнефть» в 2017 году осуществляло на основании 41 лицензии на право пользования недрами.

В пределах лицензионных участков ПАО «Татнефть» функционирует локальная сеть пунктов наблюдений за водными объектами. За 2017 год был осуществлен контроль 2 117 пунктов наблюдений за поверхностными и подземными водными объектами.

В рамках производственного контроля в области охраны окружающей среды в целом по Компании за 2017 год выполнено более 110 тысяч химических анализов природной воды, в том числе 11 500 анализов проб воды выполнено химико-аналитической лабораторией ООО «УПТЖ для ППД».

Производственный экологический контроль состояния водных объектов осуществляется силами 12 химико-аналитических лабораторий структурных подразделений Компании, а также лабораториями сторонних организаций: ООО «УПТЖ для ППД», ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии по Республике Татарстан» и т.д. Анализ вод проводится по следующим параметрам, характерным при влиянии нефтедобычи: хлорид-ион, сульфат-ион, общая жёсткость, гидрокарбонаты, водородный показатель, кальций, анионактивные поверхностно-активные вещества, нефть и нефтепродукты в растворённом и эмульгированном состоянии.

Согласно результатам лабораторных исследований в 2017 году качество воды в основных реках территории деятельности Компании было стабильным. Содержание хлорид-ионов, нефти и нефтепродуктов в растворённом и эмульгированном состоянии в основных реках и в подавляющем большинстве родников не превышало установленных нормативов ПДК вредных веществ. В настоящее время идёт процесс устойчивого снижения их концентрации в подземных водах.

В 2017 году в ПАО «Татнефть» в 22-ой раз организован и проведён ежегодный, начиная с 1995 года, конкурс «За поддержание эстетического состояния обустроенных родников и улучшение качества воды».

На территории деятельности Компании силами её подразделений расчищено, каптировано и архитектурно обустроено более 500 родников.

ЗНАЧИМЫМ СОЦИАЛЬНЫМ ПРОЕКТОМ ПОСЛЕДНИХ ЛЕТ СТАЛО ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЖИТЕЛЕЙ РЕГИОНА ЧИСТОЙ ПИТЬЕВОЙ ВОДОЙ.

В 2017 ГОДУ НА ЭТИ ЦЕЛИ БЫЛО ВЫДЕЛЕНО БОЛЕЕ 133,5 МЛН РУБЛЕЙ.

ОХРАНА И РАЦИОНАЛЬНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЗЕМЕЛЬНЫХ И ЛЕСНЫХ РЕСУРСОВ

Особое внимание Компания уделяет проблемам рационального использования земельных ресурсов, предотвращения загрязнения почвенного покрова.

В состав мероприятий по охране земельных угодий входит оснащение буровых установок в модульном исполнении емкостными циркуляционными системами с трёхступенчатой системой очистки бурового раствора от выбуренной породы. Это позволяет предотвратить разлив жидкости на дневной поверхности и исключить строительство земляных амбаров, а также обеспечивает надёжную защиту плодородных земель на прискважинной территории от загрязнения буровым раствором и пластовыми водами.

В целях создания благоприятной окружающей среды в зоне своей деятельности и увеличения поглощения парниковых газов ПАО «Татнефть», начиная с 2000 года, ежегодно реализует специальные Программы мероприятий по озеленению притрассовых полос вдоль автодорог общего пользования, промышленных автодорог в нефтяных районах Татарстана. Силами «Татнефти» высажено более 488 тысяч саженцев деревьев и кустарников, в том числе. 15 530 саженцев – в 2017 году.

В течение года выполнены масштабные работы по сокращению объёмов отвода сельскохозяйственных земель под строительство нефтепромышленных объектов и восстановлению плодородия нарушенных земель, что достигается за счёт внедрения кустового метода бурения и строительства скважин.



ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ОБРАЩЕНИЮ С ОТХОДАМИ ПРОИЗВОДСТВА И ПОТРЕБЛЕНИЯ

Одним из основных направлений в природоохранной деятельности ПАО «Татнефть» является снижение техногенной нагрузки на окружающую среду за счёт селективного накопления, сбора и утилизации отходов, образующихся в технологических процессах нефтедобычи.

В Компании создана комплексная система селективного накопления, сбора и переработки отходов производства и потребления, использования их в качестве сырья для получения товарной продукции.

СИСТЕМА ПРЕДУПРЕЖДЕНИЯ И ЛИКВИДАЦИИ ЧРЕЗВЫЧАЙНЫХ СИТУАЦИЙ, ОБУСЛОВЛЕННЫХ РАЗЛИВАМИ НЕФТИ

Система предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций (ЧС), обусловленных разливами нефти и нефтепродуктов, защиты населения и окружающей среды от их вредного воздействия в ПАО «Татнефть» осуществляется по двум основным направлениям деятельности: комплекс инженерно-технических и организационных мероприятий, которые нацелены на повышение надёжности производственного оборудования, своевременное обнаружение нефтеразливов и минимизацию потерь от них, а также комплекса мероприятий, направленных на оперативное реагирование на данный вид ЧС.

Во исполнение постановлений Правительства РФ № 613 от 21.08.2000 «О неотложных мерах по предупреждению и ликвидации аварийных разливов нефти и нефтепродуктов» и № 240 от 15.04.2002 «О порядке организации мероприятий по предупреждению и ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов на территории РФ» в структурных подразделениях ПАО «Татнефть» в установленном порядке разработаны и утверждены в МЧС России «Планы по предупреждению и ликвидации разливов нефти». В Планах приведены расчёты необходимого количества сил и средств для ликвидации разлива нефти. По своему содержанию Планы соответствуют требованию нормативных правовых документов. Созданы неснижаемые резервы материальных ресурсов, в том числе для ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов на водных объектах, имеется 1 900 метров боновых заграждений, 15 скиммеров и 10 тонн сорбента.

Деятельность ПАО «Татнефть» в области обращения с опасными отходами в 2017 году осуществлялась на основании лицензии № 16-00158 от 31.12.2015 на право осуществления деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I – IV классов опасности, выданной Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзор).

В нефтегазодобывающих управлениях Компании созданы и аттестованы ведомственной аттестационной комиссией нештатные аварийно-спасательные формирования с правом ведения работ по локализации и ликвидации разливов нефти и газоопасных работ. Формирования укомплектованы обученным личным составом, техникой и специальным оборудованием, достаточным для локализации и ликвидации разливов нефти (скиммерные установки-нефтеборщики для сбора нефти и нефтепродуктов с водной поверхности, боновые заграждения, спецтехника на шасси автомобилей высокой проходимости, насосные агрегаты, автоцистерны, вакуумные установки, автокраны, грузовой транспорт, экскаваторы, бульдозеры, а также оборудование и материалы, согласно требованию нормативных документов).

В целях предупреждения и ликвидации аварийных ситуаций, связанных с нефтеразливами, заключены договоры с профессиональными аварийно-спасательными формированиями ГУ МЧС России по РТ и ФГУ АСФ «Северо-Восточная противодиверсионная военизированная часть». Проводятся теоретические и практические учебные занятия по ликвидации возможных разливов нефти и нефтепродуктов. С целью предотвращения загрязнения поверхностных водотоков (рек) и водоёмов (водохранилищ) нефтью в работоспособном состоянии поддерживаются 605 стационарных нефтеулавливающих сооружений (НУС), боновых заграждений, биопрудов.

ФОРМИРОВАНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЫ И ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ПОДГОТОВКА СПЕЦИАЛИСТОВ В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Для обеспечения экологически безопасного управления и обращения с отходами производства и потребления в 2017 году 46 работников структурных подразделений ПАО «Татнефть» прошли профессиональную подготовку по 112-часовой программе «Профессиональная подготовка лиц на право работы с опасными отходами». 30 работников Компании обучены по 72-часовой программе «Обеспечение экологической безопасности руководителями и специалистами общехозяйственных систем управления», один работник – по программе «Обеспечение экологической безопасности руководителями и специалистами экологических служб и систем экологического контроля».

В соответствии с принятым Компанией обязательством по поддержанию открытого диалога со всеми заинтересованными сторонами по природоохранной деятельности Компании ведётся взаимодействие со средствами массовой информации, проводятся круглые столы природоохранной тематики и пресс-туры на объекты Компании. Через СМИ в доступной форме освещаются технологические процессы, проводятся семинары главных инженеров, экологические акции, заинтересованные стороны информируются по аудиту и сертификации интегрированной системы менеджмента по промышленной безопасности, охране труда и окружающей среды; приводятся оценки деятельности экспертов по работе с экологическими рисками в Компании.



СРЕДСТВА, НАПРАВЛЯЕМЫЕ НА ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Суммарные вложения Компании на мероприятия по обеспечению экологической безопасности по всем источникам финансирования

в 2017 году – 7 345,881 млн рублей, в т.ч.:

инвестиции, направленные на охрану окружающей среды и рациональное использование природных ресурсов – 1 913,119 млн рублей

в 2016 году – 7 269,149 млн рублей, в т.ч.:

инвестиции, направленные на охрану окружающей среды и рациональное использование природных ресурсов – 1 196,477 млн руб.

ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ КОМПАНИИ, НАПРАВЛЕННЫЕ НА ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И ОХРАНУ ТРУДА

- Положение о системе управления промышленной безопасностью;
- Положение о производственном контроле за соблюдением требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах.

Данные регламенты устанавливают единый порядок в осуществлении управления промышленной, пожарной, электроэнергетической, радиационной безопасностью, охраной труда и производственным контролем во всех структурных подразделениях и дочерних обществах Компании «Татнефть».

ПРИЛОЖЕНИЯ

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Настоящий Отчет сформирован в соответствии с Главой 70 Положения Банка России от 30.12.2014 №454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» и отражает соблюдение Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам.

В качестве методологии, по которой проводилась оценка соблюдения ПАО «Татнефть» принципов корпоративного управления, применены рекомендации, изложенные 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».

Сведения о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления были рассмотрены Советом директоров ПАО «Татнефть» на заседании Совета директоров 21.05.2018 г. (Протокол от 21.05.2018 № 5-з).

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.			
1.1.1.	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.2.	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.3.	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания. 2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Пояснение в части п.2: Совет директоров фактически обсуждает вопросы повестки общих собраний акционеров и утверждает повестку общих собраний, что является отражением позиции Совета директоров. В отчетном периоде особые мнения членов Совета директоров отсутствовали.
1.1.4.	Реализация права акционера требовать созыва Общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Пояснение в части п.1: Уставом ПАО «Татнефть» предусмотрен срок 55 дней после окончания финансового года, в который акционеры имеют право вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания акционеров. Компания в данный период исходит из принципа достаточности данного срока, что не противоречит ФЗ «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995г. (с изменениями 7.03.2018г.), определяющему период: «... не позднее чем через 30 дней после окончания отчетного года, если уставом общества не установлен более поздний срок.» Следуя рекомендации Кодекса Компания будет рассматривать возможность расширения срока до 60 дней в 2019 году. По 2. соблюдается полностью.
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.6.	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2 Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.				
1.2.1.	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.2.	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.3.	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров. 2. История дивидендных выплат отражает последовательность Компании в обеспечении высокого уровня дивидендной доходности при сохранении баланса краткосрочных (получение доходов в виде дивидендных выплат) и долгосрочных (инвестирование в развитие Компании) интересов акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.4.	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3. Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.				
1.3.1.	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделял надлежащее внимание.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3.2.	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Общество не допускает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля. Структура акционерного капитала такова, что 61% голосующих акций находится в свободном обращении миноритарных акционеров. Суммарный квазиказначейский пакет Компании составляет минимальные 3,19% от голосующих акций, и голосование этим пакетом не может существенно влиять на результаты голосования. Голосование за кандидатов в органы управления и контроля производится в равных пропорциях между каждым кандидатом, что не дает какому-либо кандидату преимущества. Добровольность данного подхода эквивалентна добровольности отказа от голосования квазиказначейским пакетом в принципе. На основании этого компания придерживается мнения, что по своему концептуальному содержанию полностью соблюдает требование не предпринимать действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению контроля
1.4.	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4.1.	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.2.	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.3.	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.4.	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества	1. В обществе разработана и внедрена одобренная Советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.5.	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6.	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.7.	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2. Совет директоров подотчетен акционерам общества.				
2.2.1.	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2.2.	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю Совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип 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.				
2.3.1.	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров. 2. В отчетном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.3.	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.4.	Количественный состав Совета директоров общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип 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.				
2.4.1.	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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 checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В состав совета директоров входит три независимых директора. Компания считает, что состав совета директоров является оптимальным для обеспечения интересов всех групп акционеров общества.
2.4.4.	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	Пояснение в части п.1: Председатель Совета директоров является неисполнительным директором, был избран единогласно всеми членами Совета директоров, как наиболее авторитетный член Совета директоров, обладающий профессионализмом и знаниями, значительным опытом работы на руководящих должностях, безупречной деловой и личной репутацией. Среди независимых директоров не определен старший независимый директор. При этом все независимые директора имеют равные права осуществлять взаимодействие с председателем Совета директоров. В 2018-2019 корпоративном году независимым директорам будет предложено избрать старшего независимого директора. В части п.2: Функции Председателя Совета директоров закреплены Уставом и Положением о Совете директоров.

№ п//п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.2.	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	1. Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности Совета директоров в отчетном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1.	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или Комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п//п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета директоров и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки Совета директоров, в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.4	Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе Совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены Совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7	Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.			
2.7.1.	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.2.	Во внутренних документах общества закреплена процедура подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.3.	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.4.	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Соблюдается фактически на основе осознанной ответственности членов Совета директоров за принимаемые решения. Формализация принципа планируется в 2019 году.
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	Пояснение по п.1: В состав Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть» входит три независимых директора, один из которых обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности (Ю.Л. Левин, председатель Комитета). Советом директоров было принято решение об увеличении состава Комитета, включением в него дополнительно одного неисполнительного директора, также обладающего опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности (Р.Р.Гайзатуллин).

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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 186 Кодекса.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Пояснение по п.1: В состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть» входит три независимых директора, председатель Комитета – независимый директор (Штайнер Рене.) Советом директоров было принято решение об увеличении состава Комитета, включением в него дополнительно одного неисполнительного директора (Р.К. Сабиров). Увеличение состава связано с тем, что Комитет совмещает задачи Комитета по номинациям (назначениям, кадрам).
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Задачи Комитета по номинациям совмещены с функционалом Комитета по кадрам и вознаграждениям.
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.8.6	Председатели Комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих Комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели Комитетов регулярно отчитывались о работе Комитетов перед Советом директоров. Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его Комитетов и членов Совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип 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 checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка работы Совета директоров проводится регулярно раз в год на основе формализованной системы самооценки с последующим рассмотрением Комитетом по аудиту и Комитетом по корпоративному управлению с участием независимых директоров. Система самооценки построена на методике, сопоставимой с методикой RAEX (Эксперт РА), применяемой с 01.06.2014 года. Результаты самооценки раскрываются в годовом отчете и доступны акционерам и всем заинтересованным сторонам. За последние три года Компания не привлекала внешнюю организацию для проведения оценки работы Совета директоров, исходя из разумных доводов, связанных с текущими качественными преобразованиями в Компании (разработка, утверждение и реализация долгосрочной Стратегии), положительными финансовыми и производственными результатами Компании.
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. В обществе принят внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2.	Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1.	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, Совет директоров (Комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах соответствующей политике общества, одобренной Советом директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования Совета директоров или Комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, Совет директоров или Комитет по аудиту Совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета обществ.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или Комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.1.	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его Комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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 в обществе и общих принципах 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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии с Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах. 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3.	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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.			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции Общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. 2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Соблюдается на практике. Перечень существенных корпоративных действий определен Обществом в главе 9 Кодекса корпоративного управления, утвержденного Советом директоров 20.03.2017 г. Уставом Общества принятие решений по вопросам, связанным с существенными корпоративными действиями, отнесено к компетенции Совета директоров. Компания планирует определить перечень сделок или иных действий в Уставе в 2019 году, а также сформировать и утвердить Советом директоров Порядок совершения существенных сделок ПАО «Татнефть» в 2018 году.

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Соблюдается практически. Существенных корпоративных действий в отчетном периоде не было. Формализация данной процедуры внутренним документом Компании планируется в 2019 году.
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	Соблюдается фактически. В соответствии с главой 9 Кодекса корпоративного управления, утвержденного Советом директоров 20.03.2017 г., существенными корпоративными действиями признаются действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров, осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных лиц. Существенных корпоративных действий в отчетном периоде не было. Формализация данной процедуры внутренним документом Компании планируется в 2019 году.

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2.	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЗАЩИТЫ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

ПРОЦЕДУРЫ И РЕГЛАМЕНТЫ

ПАО «Татнефть», чьи ценные бумаги обращаются на организованных рынках не только в России, но и в Великобритании, уделяет особое внимание мерам, направленным на предупреждение и контроль недопустимости неправомерного использования инсайдерской информации.

В своей деятельности Общество руководствуется Федеральным законом от 27.07.2010 № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», иным законодательством Российской Федерации, а также Регламентом (ЕС) 596/2014 Европейского Парламента и Совета ЕС от 16 апреля 2014 года «О злоупотреблениях на рынке».

Компания обеспечивает все необходимые процедуры по защите инсайдерской информации соответствующими внутренними регламентирующими документами: Правилами контроля за соблюдением требований законодательства Российской Федерации о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, Положением о порядке доступа к инсайдерской информации ПАО «Татнефть» и правилам охраны ее конфиденциальности и Перечнем информации, относящейся к инсайдерской информации.

На постоянной основе ведется разъяснительная работа о требованиях применимого законодательства. Информирование работников Компании, имеющих доступ к инсайдерской информации, ведется через корпоративный сайт Компании.

Советом директоров принято решение о назначении должностного лица ПАО «Татнефть» по контролю за соблюдением требований законодательства Российской Федерации о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и.о. корпоративного секретаря – заместителя руководителя Аппарата корпоративного секретаря Гамирова Дамира Маратовича.

Состав Комитета по защите инсайдерской информации в 2017 году

Председатель:

Хисамов Рустам Миннегазиевич - корпоративный секретарь – руководитель аппарата корпоративного секретаря, ответственное лицо за осуществление контроля за соблюдением Закона о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации.

Полномочия прекращены с 22.10.2017 г. в связи со смертью.

Члены комитета:

Беспалов Алексей Петрович – начальник управления информационных технологий - заместитель главного инженера ПАО «Татнефть»

Глушков Петр Андреевич – начальник отдела международного права управления консолидированной финансовой отчетности ПАО «Татнефть»

Ершов Валерий Дмитриевич – начальник правового управления ПАО «Татнефть»

Рахматуллин Ильдар Асылгараевич – начальник управления внутреннего аудита ПАО «Татнефть»

Мозговой Василий Александрович – помощник генерального директора по корпоративным финансам ПАО «Татнефть»

Хамадьяров Рифдар Рифкатович – начальник отдела кадров ПАО «Татнефть».



ОТЧЕТ О ЗАКЛЮЧЕННЫХ ПАО «ТАТНЕФТЬ» ИМ. В.Д. ШАШИНА В 2017 ГОДУ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

УТВЕРЖДЕН решением Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина протокол №12 от 24.04.2018.

Достоверность данных подтверждена заключением Ревизионной комиссии ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина

В настоящем Отчете приведен перечень совершенных ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (далее – Общество, ПАО «Татнефть») в 2017 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

Лица, указанные в Отчете, признаны заинтересованными в совершении сделок на дату совершения сделок.

1. Перечень сделок с заинтересованностью, совершенных обществом в 2017 году

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
------------------------	-----------------------	---	---

31.01.2017	26.08.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение дополнительного соглашения к договору купли-продажи имущества между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО».</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: увеличение суммы договора купли-продажи товарно-материальных ценностей, в том числе запасных инструментов и принадлежностей к оборудованию для объектов Комплекса нефтеперерабатывающих и нефтехимических заводов в г. Нижнекамск № 430/13.02-06/13 от 23.10.2013 г.</p> <p>Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО».</p> <p>Заинтересованные лица: Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»;</p>
------------	------------	---------------------------------	---

ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1	Маганов Н.У.	Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган
2	Сабиров Р.К.	Член совета директоров
3	Тихтуров Е.А.	член коллегиального исполнительного органа
4	Глазков Н.М.	член коллегиального исполнительного органа

Цена сделки: 400 000 000,00 (четыреста миллионов) рублей, что составляет 0,06% балансовой стоимости активов общества на 30.06.2016 г.

Сроки исполнения обязательств по сделке: 31.12.2019 г.

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
------------------------	-----------------------	---	---

17.01.2017	20.03.2017	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение договора купли-продажи недвижимого имущества с АО «ТАНЕКО».</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: отчуждение недвижимого имущества АО «ТАНЕКО»:</p> <ul style="list-style-type: none"> • объект недвижимого имущества: - титул 007 секция 1300 «Гидроочистка нефти»; <p>Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО».</p> <p>Заинтересованные лица: Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»;</p>
------------	------------	---------------------------------	--

ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1	Маганов Н.У.	Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган
2	Сабиров Р.К.	Член совета директоров
3	Тихтуров Е.А.	член коллегиального исполнительного органа
4	Глазков Н.М.	член коллегиального исполнительного органа

Цена сделки: 3 412 704 046,8 (три миллиарда четырехста двенадцать миллионов семьсот четыре тысячи сорок шесть) рублей 80 копеек, что составляет 0,493% балансовой стоимости активов общества на 30.09.2016 г.

Сроки исполнения обязательств по сделке: 17.12.2017 г.

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
------------------------	-----------------------	---	---

31.03.2017 20.03.2017 Совет директоров ПАО «Татнефть»

Предмет сделки: подписание письма-обязательства об отказе от прав между Акционерным обществом «ТАНЕКО», в качестве заемщика, ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, в качестве гаранта, «СИТИБАНК ЮРОП ПЛС ЮК БРАНЧ», в качестве агента по Рамочному договору от 30 мая 2013 г. о предоставлении кредитных линий на покупку в размере 55 000 000 Евро в эквиваленте долларов США под гарантию экспортно-кредитного агентства Гермес.

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

- изменение обязательств ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в части распределения средств и приобретений. Гарантия, предоставленная ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, сохраняет юридическую силу и действие в полном объеме;
- Выгодоприобретатель: АО «ТАНЕКО».

Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, АО «ТАНЕКО», «СИТИБАНК ЮРОП ПЛС ЮК БРАНЧ»;

Заинтересованные лица:

Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»;

ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1	Маганов Н.У. Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган	Член совета директоров (председатель)
2	Сабиров Р.К. Член совета директоров	Член совета директоров
3	Тихтуров Е.А. член коллегиального исполнительного органа	член совета директоров
4	Глазков Н.М. член коллегиального исполнительного органа	член совета директоров

Цена сделки: отсутствует.

Сроки исполнения обязательств по сделке: до полного исполнения обязательств сторонами.

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
------------------------	-----------------------	---	---

15.06.2017 17.05.2017 Совет директоров ПАО «Татнефть»

Предмет сделки: заключение договора купли-продажи акций между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО Банк ЗЕНИТ в рамках размещения дополнительного выпуска акций.

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: приобретение акций ПАО Банк ЗЕНИТ в рамках размещения дополнительного выпуска акций.

Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО Банк «ЗЕНИТ».

Заинтересованные лица:

Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее ПАО Банк «Зенит»;

ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1	Маганов Н.У. Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган	Член совета директоров (председатель)
2	Сюбаев Н.З. Член коллегиального исполнительного органа	Член совета директоров
3	Тахаутдинов Ш.Ф. Член совета директоров	Член совета директоров
4	Тихтуров Е.А. Член коллегиального исполнительного органа	член совета директоров

Цена сделки: 14 000 000 000 рублей, что составляет 1,86% балансовой стоимости активов Общества на 31.03.2017 г.

Сроки исполнения обязательств по сделке: до полного исполнения обязательств сторонами.

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
------------------------	-----------------------	---	---

27.06.2017 26.05.2017 Совет директоров ПАО «Татнефть»

Предмет сделки: заключение договора купли-продажи акций между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО «АК БАРС» БАНК в рамках размещения дополнительного выпуска акций.
Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: приобретение акций ПАО «АК БАРС» БАНК в рамках размещения дополнительного выпуска акций БАНКА.
Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО «АК БАРС» БАНК.
Заинтересованные лица:

	ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1	Сорокин В.Ю.	член совета директоров	Председатель совета директоров
2	Сюбаев Н.З.	Член коллегиального исполнительного органа	Член совета директоров
3	Тихтуров Е.А	Член коллегиального исполнительного органа	член совета директоров

Цена сделки: не более 5 000 000 000 (Пяти миллиардов) рублей, что составляет 0,67% балансовой стоимости активов общества на 31.03.2017 г.

Сроки исполнения обязательств по сделке: до полного исполнения обязательств сторонами.

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
------------------------	-----------------------	---	---

16.06.2017 17.05.2017 Совет директоров ПАО «Татнефть»

Предмет сделки: заключение соглашения о расторжении договора субординированного займа № 12-002/2008 от 06.03.2008 г. и возврате субординированного депозита.
Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: расторжение Договора субординированного займа № 12-002/2008 от 06.03.2008г. и досрочный возврат субординированного депозита:

- сумма депозита по Договору – 14 000 000,00 (Четырнадцать миллионов и 00/100) долларов США;
- процентная ставка – 8% годовых от суммы депозита;
- договор расторгается после согласования Банком России досрочного погашения (возврата) субординированного депозита.

Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО Банк «ЗЕНИТ».

Заинтересованные лица:
 Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее ПАО Банк «Зенит»;

	ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1	Маганов Н.У.	Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган	Член совета директоров (председатель)
2	Сюбаев Н.З.	Член коллегиального исполнительного органа	Член совета директоров
3	Тахутдинов Ш.Ф.	Член совета директоров	Член совета директоров
4	Тихтуров Е.А	Член коллегиального исполнительного органа	член совета директоров

Цена сделки: 14 000 000,00 (четырнадцать миллионов) долларов США, что составляет 0,11% балансовой стоимости активов Общества на 31.03.2017 г.

Срок исполнения обязательства по сделке: после согласования Банком России досрочного погашения (возврата) субординированного депозита.

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
------------------------	-----------------------	---	---

16.06.2017 17.05.2017 Совет директоров ПАО «Татнефть»

Предмет сделки: заключение соглашения о расторжении договора субординированного займа № 12-001/2008 от 06.03.2008 г. и возврате субординированного депозита.

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: расторжение договора субординированного займа № 12-001/2008 от 06.03.2008 г. и досрочный возврат субординированного депозита:

- сумма депозита по Договору – 20 200 000,00 (Двадцать миллионов двести тысяч) долларов США;
- процентная ставка – 8 % годовых от суммы депозита;
- договор расторгается после согласования Банком России досрочного погашения (возврата) субординированного депозита.

Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО Банк «ЗЕНИТ».

Заинтересованные лица:

Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее ПАО Банк «Зенит»;

ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1	Маганов Н.У. Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган	Член совета директоров (председатель)
2	Сюбаев Н.З. Член коллегиального исполнительного органа	Член совета директоров
3	Тахаутдинов Ш.Ф. Член совета директоров	Член совета директоров
4	Тихтуров Е.А. Член коллегиального исполнительного органа	член совета директоров

Цена сделки: 20 200 000,00 (Двадцать миллионов двести тысяч) долларов США, что составляет 0,16% балансовой стоимости активов Общества на 31.03.2017 г.

Срок исполнения обязательства по сделке: после согласования Банком России досрочного погашения (возврата) субординированного депозита.

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
------------------------	-----------------------	---	---

16.06.2017 17.05.2017 Совет директоров ПАО «Татнефть»

Предмет сделки: заключение соглашения о расторжении договора субординированного займа № 12-003/2008 от 08.04.2008 г. и возврате субординированного депозита.

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: расторжение договора субординированного займа № 12-003/2008 от 08.04.2008 г. и досрочный возврат субординированного депозита:

- сумма депозита по Договору – 406 500 000,00 (Четыреста шесть миллионов пятьсот тысяч) рублей;
- процентная ставка – 9% годовых от суммы депозита;
- договор расторгается после согласования Банком России досрочного погашения (возврата) субординированного депозита.

Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО Банк «ЗЕНИТ».

Заинтересованные лица:

Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее ПАО Банк «Зенит»;

ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1	Маганов Н.У. Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган	Член совета директоров (председатель)
2	Сюбаев Н.З. Член коллегиального исполнительного органа	Член совета директоров
3	Тахаутдинов Ш.Ф. Член совета директоров	Член совета директоров
4	Тихтуров Е.А. Член коллегиального исполнительного органа	член совета директоров

Цена сделки: 406 500 000,00 (Четыреста шесть миллионов пятьсот тысяч) рублей, что составляет 0,06% балансовой стоимости активов Общества на 31.03.2017 г.

Сроки исполнения обязательств по сделке: после согласования Банком России досрочного погашения (возврата) субординированного депозита.

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
------------------------	-----------------------	---	---

16.06.2017	17.05.2017	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение соглашения о расторжении договора субординированного депозита № 12-001/2013 от 15 января 2013 г. и возврате субординированного депозита.</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: расторжение договора субординированного депозита № 12-001/2013 от 15 января 2013 г. и досрочный возврат субординированного депозита:</p> <ul style="list-style-type: none"> сумма депозита по Договору – 3 600 000 000,00 (Три миллиарда шестьсот миллионов) рублей; процентная ставка – 15 % годовых от суммы депозита; договор расторгается после согласования Банком России досрочного погашения (возврата) субординированного депозита. <p>Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО Банк «ЗЕНИТ».</p> <p>Заинтересованные лица:</p> <p>Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее ПАО Банк «Зенит»;</p>
------------	------------	---------------------------------	--

ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1	Маганов Н.У. Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган	Член совета директоров (председатель)
2	Сюбаев Н.З. Член коллегиального исполнительного органа	Член совета директоров
3	Тахаутдинов Ш.Ф. Член совета директоров	Член совета директоров
4	Тихтуров Е.А. Член коллегиального исполнительного органа	член совета директоров

Цена сделки: 3 600 000 000,00 (Три миллиарда шестьсот миллионов) рублей, что составляет 0,51% балансовой стоимости активов Общества на 31.03.2017 г.
Сроки исполнения обязательств по сделке: после согласования Банком России досрочного погашения (возврата) субординированного депозита.

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
------------------------	-----------------------	---	---

16.06.2017	17.05.2017	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение соглашения о расторжении договора субординированного займа № 0002/30/681/12-004/2008 от 08.07.2008 г. и возврате субординированного депозита.</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: расторжение договора субординированного займа № 0002/30/681/12-004/2008 от 08.07.2008 г. и досрочный возврат субординированного депозита:</p> <ul style="list-style-type: none"> сумма депозита по Договору – 1 500 000 000,00 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей; процентная ставка – 15 % годовых от суммы депозита; договор расторгается после согласования Банком России досрочного погашения (возврата) субординированного депозита. <p>Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО Банк «ЗЕНИТ».</p> <p>Заинтересованные лица:</p> <p>Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее ПАО Банк «Зенит»;</p>
------------	------------	---------------------------------	--

ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1	Маганов Н.У. Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган	Член совета директоров (председатель)
2	Сюбаев Н.З. Член коллегиального исполнительного органа	Член совета директоров
3	Тахаутдинов Ш.Ф. Член совета директоров	Член совета директоров
4	Тихтуров Е.А. Член коллегиального исполнительного органа	член совета директоров

Цена сделки: 1 500 000 000,00 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, что составляет 0,21% балансовой стоимости активов Общества на 31.03.2017 г.
Сроки исполнения обязательств по сделке: после согласования Банком России досрочного погашения (возврата) субординированного депозита.

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия																		
31.12.2017	24.08.2017	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение договора купли-продажи недвижимого имущества между ПАО «Татнефть» и АО «ТАНЕКО».</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: отчуждение недвижимого имущества АО «ТАНЕКО» на следующих существенных условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> • объект недвижимого имущества: титул 122/3 «Главная понизительная подстанция». <p>Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО».</p> <p>Заинтересованные лица: Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО».</p>																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th>ФИО</th> <th>ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина</th> <th>АО «ТАНЕКО»</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Маганов Н.У.</td> <td>Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Сабиров Р.К.</td> <td>Член совета директоров</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Тихтуров Е.А.</td> <td>член коллегиального исполнительного органа</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Глазков Н.М.</td> <td>член коллегиального исполнительного органа</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Ершов В.Д.</td> <td>член коллегиального исполнительного органа</td> </tr> </tbody> </table>				ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»	1	Маганов Н.У.	Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган	2	Сабиров Р.К.	Член совета директоров	3	Тихтуров Е.А.	член коллегиального исполнительного органа	4	Глазков Н.М.	член коллегиального исполнительного органа	5	Ершов В.Д.	член коллегиального исполнительного органа
ФИО	ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»																			
1	Маганов Н.У.	Член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган																			
2	Сабиров Р.К.	Член совета директоров																			
3	Тихтуров Е.А.	член коллегиального исполнительного органа																			
4	Глазков Н.М.	член коллегиального исполнительного органа																			
5	Ершов В.Д.	член коллегиального исполнительного органа																			
<p>Цена сделки: 1 150 142 837,16 (один миллиард сто пятьдесят миллионов сто сорок две тысячи восемьсот тридцать семь) рублей 16 копеек, что составляет 0,15% балансовой стоимости активов Общества на 30.06.2017 г.</p> <p>Сроки исполнения обязательств по сделке: 31.12.2018 г.</p>																					
31.12.2017	28.09.2017	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение договора купли-продажи недвижимого имущества между ПАО «Татнефть» и АО «ТАНЕКО».</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: отчуждение недвижимого имущества АО «ТАНЕКО» на следующих существенных условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> • объект недвижимого имущества: - титул 070 секции 0903 «Эстакада с общезаводскими технологическими трубопроводами, паропроводами». <p>Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО».</p> <p>Заинтересованные лица: Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО».</p> <p>Цена сделки: 830 648 332,08 (восемьсот тридцать миллионов шестьсот сорок восемь тысяч триста тридцать два) рубля 08 копеек, что составляет 0,11% балансовой стоимости активов Общества на 30.06.2017 г.</p> <p>Сроки исполнения обязательств по сделке: 31.12.2018 г.</p>																		

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
26.12.2017	26.10.2017	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение договора купли-продажи недвижимого имущества между ПАО «Татнефть» и АО «ТАНЕКО».</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: отчуждение недвижимого имущества АО «ТАНЕКО» на следующих существенных условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> • объект недвижимого имущества: титул 007 секции 1800 «Установка изомеризации легкой нефти». <p>Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО»</p> <p>Заинтересованные лица: Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО».</p> <p>Цена сделки: 6 076 292 284,33 (шесть миллиардов семьдесят шесть миллионов двести девяносто две тысячи двести восемьдесят четыре) рубля 33 копейки, что составляет 0,79% балансовой стоимости активов Общества на 30.06.2017 г.</p> <p>Сроки исполнения обязательств по сделке: 31.05.2018 г.</p>
26.12.2017	30.11.2017	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение договора купли-продажи недвижимого имущества между ПАО «Татнефть» и АО «ТАНЕКО».</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: отчуждение недвижимого имущества АО «ТАНЕКО» на следующих существенных условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> • объект недвижимого имущества: титул 139/2 сек.7550 «Станция теплофикационной и промтеплофикационной воды»; <p>Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО»</p> <p>Заинтересованные лица: Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО».</p> <p>Цена сделки: 923 035 010,21 (девятьсот двадцать три миллиона тридцать пять тысяч десять) рублей 21 копейка, что составляет 0,12 % балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным бухгалтерской отчетности Общества на последнюю отчетную дату 30.09.2017 г.</p> <p>Сроки исполнения обязательств по сделке: 31.05.2018 г.</p>
29.12.2017	30.01.2018	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение договора купли-продажи движимого и недвижимого имущества между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ООО «УК «Алабуга-2.Нефтехимия».</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:</p> <p>отчуждение движимого и недвижимого имущества ООО «УК «Алабуга-2.Нефтехимия» на следующих существенных условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> • объект недвижимого имущества: узел отгрузки кокса; <p>Стороны сделки: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ООО «УК «Алабуга-2.Нефтехимия»</p> <p>Заинтересованные лица: Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее ООО «УК «Алабуга-2.Нефтехимия».</p> <p>Цена сделки: 578 593 031 (пятьсот семьдесят восемь миллионов пятьсот девяносто три тысячи тридцать один) рубль 00 копеек (без учета НДС), что составляет 0,076% балансовой стоимости активов ПАО «Татнефть», определенной по данным бухгалтерского учета на 30.09.2017 г.</p> <p>Сроки исполнения обязательств по сделке: до полного исполнения обязательств сторонами.</p>

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
23.08.2017	30.01.2018	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, в качестве сделки с заинтересованностью, Письма-обязательства об отказе от прав от 23 августа 2017 года по Рамочному договору от 30.05.2013 г. о предоставлении кредитных линий на покупку в размере 55 000 000 Евро в эквиваленте долларов США под гарантию экспортно-кредитного агентства Гермес.</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: изменение обязательств, предусмотренных пунктами 29.18 (Займы или кредиты), 29.19 (Отсутствие гарантий или обязательств по возмещению расходов) и 29.22 (Сделки с собственными акциями) Договора от 30.05.2013 г. Гарантия, предоставленная ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, сохраняет юридическую силу и действие в полном объеме.</p> <p>Стороны сделки: Акционерное общество «ТАНЕКО» в качестве заемщика, ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в качестве гаранта, «СИТИБАНК ЮРОП ПЛС ЮК БРАНЧ» в качестве агента;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Выгодоприобретатель: АО «ТАНЕКО». <p>Заинтересованные лица: Публичное акционерное общество «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО».</p> <p>Цена сделки: отсутствует.</p> <p>Сроки исполнения обязательств по сделке: до полного исполнения обязательств сторонами.</p>
23.08.2017	30.01.2018	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, в качестве сделки с заинтересованностью, Письма-обязательства об отказе от прав от 23 августа 2017 года по Договору от 15 ноября 2011 г. о предоставлении кредитной линии на покупку в размере 75 000 000 долларов США под гарантию экспортно-кредитного агентства ЕКФ.</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: изменение обязательств, предусмотренных пунктами 26.16 (Займы или кредиты), 26.17 (Отсутствие гарантий или обязательств по возмещению расходов) и 26.20 (Сделки с собственными акциями) Договора от 15 ноября 2011 г. Гарантия, предоставленная ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, сохраняет юридическую силу и действие в полном объеме.</p> <p>Стороны сделки: Акционерное общество «ТАНЕКО» в качестве заемщика, ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в качестве гаранта, «НОРДЕА БАНК АБ (ПУБЛ)» в качестве агента;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Выгодоприобретатель: АО «ТАНЕКО». <p>Заинтересованные лица: Публичное акционерное общество «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО».</p> <p>Цена сделки: отсутствует.</p> <p>Сроки исполнения обязательств по сделке: до полного исполнения обязательств сторонами.</p>

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
12.07.2017	30.01.2018	Совет директоров ПАО «Татнефть»	<p>Предмет сделки: заключение ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, в качестве сделки с заинтересованностью, Письма-обязательства об отказе от прав от 12 июля 2017 г. по Рамочному договору от 15 ноября 2011 г. о предоставлении определенных кредитных линий на покупку в размере 144 480 000 долларов США под гарантию экспортно-кредитного агентства SACE.</p> <p>Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: изменение обязательств, предусмотренных пунктами 30.17 (Займы или кредиты), 30.18 (Отсутствие гарантий или обязательств по возмещению расходов) и 30.21 (Сделки с собственными акциями) Договора от 15 ноября 2011 г. Гарантия, предоставленная ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, сохраняет юридическую силу и действие в полном объеме.</p> <p>Стороны сделки: Акционерное общество «ТАНЕКО» в качестве заемщика, ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в качестве гаранта, «СОСЬЕТЕ ЖЕНЕРАЛЬ» в качестве агента;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Выгодоприобретатель: АО «ТАНЕКО». <p>Заинтересованные лица: Публичное акционерное общество «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО».</p> <p>Цена сделки: отсутствует.</p> <p>Сроки исполнения обязательств по сделке: до полного исполнения обязательств сторонами.</p>

2. Сведения о крупных сделках, совершенных Обществом в отчетном году

Общество в 2017 году крупных сделок не совершало.

Настоящий Отчет публикуется Обществом во исполнение требований статей 52 и 81 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Отчет подлежит включению в состав информации (материалов), предоставляемой для ознакомления лицам, имеющим право на участие в годовом общем собрании акционеров Общества.

Настоящий отчет подписан генеральным директором Общества.

Совет директоров на заседании 24 апреля 2018 г. рассмотрел вопрос об утверждении Отчета о заключенных ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в 2017 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, и принял следующее решение:

Утвердить Отчет о заключенных ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

РЕЕСТР ОБЯЗАТЕЛЬНО РАСКРЫВАЕМОЙ ИНФОРМАЦИИ ПАО «ТАТНЕФТЬ» В 2017 ГОДУ

№ п/п	Содержание сообщения	Дата раскрытия
1.	Сообщение о раскрытии на странице в сети Интернет списка аффилированных лиц акционерного общества	09.01.2017, 03.04.2017, 03.07.2017, 03.10.2017
2.	Сообщение о существенном факте «О проведении заседания Совета директоров (наблюдательного совета) эмитента и его повестка дня»	18.01.2017, 15.02.2017, 22.02.2017, 14.03.2017, 20.04.2017, 19.05.2017, 22.05.2017, 14.06.2017, 18.07.2017, 14.08.2017, 18.09.2017, 20.10.2017, 30.10.2017, 22.11.2017, 18.12.2017
3.	Сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в ежеквартальном отчете	10.02.2017, 12.05.2017, 11.08.2017, 10.11.2017
4.	Сообщение о существенном факте «Об отдельных решениях, принятых советом директоров (наблюдательным советом) эмитента»	22.02.2017, 27.02.2017, 20.03.2017, 27.04.2017, 18.05.2017, 29.05.2017, 29.05.2017, 23.06.2017, 23.06.2017, 24.08.2017, 28.09.2017, 26.10.2017, 07.11.2017, 30.11.2017, 22.12.2017
5.	Сообщение о существенном факте «О созыве и проведении общего собрания участников (акционеров) эмитента»	22.02.2017, 07.11.2017
6.	Сообщение о существенном факте «О дате, на которую определяются лица, имеющие право на осуществление прав по эмиссионным ценным бумагам эмитента, в том числе о дате, на которую составляется список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента»	22.02.2017, 07.11.2017
7.	Сообщение о существенном факте «Сведения, направляемые за пределы РФ для их раскрытия иностранным инвесторам в связи с размещением или обращением эмиссионных ценных бумаг эмитента за пределами РФ»	22.02.2017, 28.02.2017, 03.04.2017, 27.04.2017, 28.04.2017, 15.05.2017, 29.06.2017
8.	Сообщение о раскрытии на странице в сети Интернет годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества	29.03.2017
9.	Сообщение о существенном факте о раскрытии эмитентом сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой отчетности), а также о представлении аудиторского заключения подготовленного в отношении такой отчетности	03.04.2017
10.	Сообщение о раскрытии на странице в сети Интернет промежуточной бухгалтерской отчетности акционерного общества	28.04.2017, 28.07.2017, 30.10.2017
11.	Сообщение о раскрытии на странице в сети Интернет Консолидированной финансовой отчетности по МСФО (за три месяца, закончившихся 31 марта 2017г, за три и шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2017г, за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2017г.)	08.06.2017, 25.08.2017, 30.11.2017
12.	Сообщение о появлении у эмитента подконтрольной ему организации, имеющей для него существенное значение	16.06.2017

№ п/п	Содержание сообщения	Дата раскрытия
13.	Сообщение о получении эмитентом права распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставной капитал отдельной организации	16.06.2017, 27.06.2017
14.	Сообщение о существенном факте «Иное сообщение»	26.06.2017
15.	Сообщение о существенном факте «Сведения о решениях общих собраний»	28.06.2017, 14.12.2017
16.	Сообщение о существенном факте «О начисленных доходах по эмиссионным ценным бумагам»	28.06.2017, 14.12.2017
17.	Сообщение о существенном факте «О дате, на которую определяются лица, имеющие право на осуществление прав по именным эмиссионным ценным бумагам»	28.06.2017, 14.12.2017
18.	Сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в годовом отчете	28.06.2017
19.	Сообщение о существенном факте «О присвоении или изменении рейтинга эмитенту рейтинговым агентством на основании заключенного договора»	19.07.2017
20.	Сообщение о существенном факте «О выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента»	11.08.2017
21.	Сообщение о существенном факте «О неисполнении обязательств эмитента перед владельцами эмиссионных ценных бумаг»	11.08.2017
22.	Сообщение о существенном факте «О сведениях, оказывающих, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг»	04.12.2017
ПО МЕЖДУНАРОДНЫМ СТАНДАРТАМ (В ФОРМЕ ПРЕСС-РЕЛИЗОВ И ПУБЛИКАЦИИ ОТЧЕТНОСТИ СОГЛАСНО ПРАВИЛАМ ЛОНДОНСКОЙ ФОНДОВОЙ БИРЖИ)		
23.	Публикация годовой консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2016 год	03.04.2017
24.	Публикация консолидированной промежуточная сокращенная финансовой отчетности по МСФО за три месяца 2017 года (неаудированная)	08.07.2017
25.	Публикация консолидированной промежуточная сокращенная финансовой отчетности по МСФО за шесть месяцев 2017 год (неаудированная)	25.08.2017
26.	Публикация консолидированной промежуточная сокращенная финансовой отчетности по МСФО за девять месяцев 2017 год (неаудированная)	30.11.2017

ТЕХНОЛОГИИ И ИННОВАЦИИ

РЕЕСТР ТЕХНОЛОГИЙ

Краткая аннотация	Наименование бизнес-вызова	Краткая информация о технологической эффективности	Краткая информация об экономической эффективности, в т.ч. в млн руб. на единицу объекта или др.	Объемы внедрения в 2017 году
Инновационные технологии в области геологоразведки				
1. Способ доизучения структурного плана залежи углеводородов				
При разработке нефтяной малоразведанной залежи проводят разбуривание залежи редкой сеткой проектных скважин, отбор продукции через добывающие скважины и нагнетание рабочего агента через нагнетательные скважины.	Предложение относится к нефтегазодобывающей промышленности и может быть использовано при вовлечении недренируемых запасов нефтяной малоразведанной залежи.	Обеспечивает возможность оптимизации размещения добывающих и нагнетательных скважин, снижение финансовых затрат и исключение бурения пустых и водоносных скважин.	Прирост EBITDA от даты финансирования 12,061 млн руб.	Скв № 329 НГДУ «Нурлатнефть», 1 скв НГДУ «Азнакаевскнефть», 1 (скв №52) Лубочного месторождения «Татнефть-Самара».
2. Технология разработки отдельных линз и залежей на поздней стадии скважинами с горизонтальным окончанием				
При разработке нефтяной залежи значительная часть запасов нефти остается в залежи вследствие недостаточно полного охвата продуктивного пласта воздействием добывающими и нагнетательными скважинами.	Предложение относится к нефтегазодобывающей промышленности и может быть использовано при вовлечении недренируемых запасов нефтяной мало разведанной залежи.	Технология разработки отдельных линз и залежей на поздней стадии скважинами с горизонтальным окончанием комплексная, предусматривает использование новых способов разработки нефтяных месторождений, основанных на бурении горизонтальных скважин.	Прирост EBITDA от даты финансирования 1,611 млн руб.	Скв №№ 8441; 8442; 8443 и 8430 НГДУ «Нурлатнефть».
Инновационные технологии при строительстве скважин				
1. Бурение наклонно - направленных скважин малым диаметром на девонские отложения				
В 2017 году открыт проект «Снижение стоимости строительства наклонно-направленных скважин на девонские отложения за счет подбора оптимальной конструкции»	Строительство скважин	1) Снижение затрат бурового подрядчика. 2) Увеличение механической скорости. 3) Снижение металлоемкости конструкции скважины. 4) Оптимизация затрат на ВЗД. 5) Оптимизация затрат растворного сервиса	1) Снижение стоимости скважины на 18,2% с 41,6 млн руб. до 34,0 млн руб. 2) Увеличение механической скорости на 55% ($V_{мех}=25,1\text{м/ч}$ при средней – $11,3\text{м/ч}$. (сокращение времени бурения – 3,6 сут. (1,16 млн руб.)). 3) Снижение металлоемкости конструкции скважины – 1,16 млн руб. 4) Оптимизация затрат по ВЗД – 0,3 млн руб. 5) Оптимизация затрат растворного сервиса – 0,227 млн руб.	3 скважины (№№20106, 21180, 32415 НГДУ «Альметьевнефть»)

Краткая аннотация	Наименование бизнес-вызова	Краткая информация о технологической эффективности	Краткая информация об экономической эффективности, в т.ч. в млн руб. на единицу объекта или др.	Объемы внедрения в 2017 году
Инновационные технологии при строительстве скважин				
2. Применение роторно - управляемых систем (РУС) и каротажей во время бурения				
Инструментами для достижения лучших результатов в области бурения горизонтальных скважин является применение роторно-управляемых систем в сочетании каротажем во время бурения	Строительство скважин	1) Увеличение механической скорости в горизонтальном стволе. 2) Оптимизация времени бурения за счет отказа от окончательного каротажа и проработок перед спуском хвостовика.) Фактическая экономия составила 465 тыс. руб. на 1 скважину. 2) Увеличение средней механической скорости в горизонтальном стволе составило 260%. 3) КСПО в процессе бурения не производилось. 4) Окончательный каротаж и проработка ствола перед спуском хвостовика не производилось. 5) Ускорение в горизонтальном стволе составило 6 суток.	Скважина №28800 НГДУ «Азнакаевскнефть»
Инновационные технологии в области добычи нефти и газа				
1. Одновременно-раздельная эксплуатация пластов				
Применение одновременно-раздельной добычи 2-х и более пластов одной скважины.	Снижение на 5% удельного энергопотребления механизированного добывающих фонда скважин на подъем жидкости.	Применение установок для одновременно-раздельной эксплуатации дает следующие преимущества: - одновременная эксплуатация нескольких объектов разработки (пластов) с разными коллекторскими характеристиками и свойствами нефти; - повышение рентабельности отдельных скважин за счет подключения других объектов разработки или разных по коллекторским свойствам пластов одного объекта разработки.	В ПАО «Татнефть» по технологии ОРД, ОРДиЗ эксплуатируются 2075 скважин. Суммарная дополнительная добыча по скважинам с ОРД, ОРДиЗ с начала эксплуатации установок составила 14,5 млн тонн.	В ПАО «Татнефть» технологии ОРД, ОРДиЗ внедрены на 409 скважинах. Суммарная дополнительная добыча по скважинам с ОРД, ОРДиЗ за 2017 год составила 2,095 млн тонн.

Краткая аннотация	Наименование бизнес-вызова	Краткая информация о технологической эффективности	Краткая информация об экономической эффективности, в т.ч. в млн руб. на единицу объекта или др.	Объемы внедрения в 2017 году
Применение передовых технологий и оборудования при добыче СВН				
1. Регулятор расхода пара РПП-100				
Регулятор расхода пара типа РПП - 100 предназначен для регулирования объемов закачки пара в паронагнетательные скважины нефтяных месторождений, расположенных в районах с умеренным климатом при температуре окружающего воздуха от минус 40 до плюс 40*С по ГОСТ 16350-80.	Сокращение эксплуатационных затрат.	Экономия от применения разрабатываемого регулятора расхода достигается за счет уменьшения трудозатрат на обслуживание, уменьшения количества проверок работы регулятора и снижения затрат на приобретение дорогостоящих запасных частей и материалов.	Один опытный образец РПП-100 внедрен в НГДУ «Нурлатнефть»	
2. Промывки ствола скважины азириванной жидкостью				
По причине наличия в стволе скважины глинистого раствора после бурения и образования и отложения карбоната кальция CaCO ₃ и мех. примесей на стволах скважин в процессе их эксплуатации, происходит заклинивание и выход из строя УЭЦН.	Снижение удельных затрат (без амортизации) на добычу СВН с 13 тыс. руб./т до 6,5 тыс. руб./т.	Для решения данной проблемы перед внедрением насосной установки производится промывка ствола скважины для обеспечения циркуляции и выноса мех. примесей и отложений азириванной жидкостью.	За счет промывки ствола скважины азириванной жидкостью, исключаются преждевременные ремонтные работы насосных установок по причине их заклинивания отложениями карбоната кальция, глины и мех. примесей. Экономический эффект от реализации данной идеи составляет 0,620 млн руб. на 1 скважину.	22 скважины

Краткая аннотация	Наименование бизнес-вызова	Краткая информация о технологической эффективности	Краткая информация об экономической эффективности, в т.ч. в млн руб. на единицу объекта или др.	Объемы внедрения в 2017 году
Применение передовых технологий и оборудования при добыче СВН				
3. Сокращение количества текущих ремонтов скважин СВН за счет замены ПЭД мощностью 12 кВт и 16 кВт на ПЭД 22 кВт				
Более 30% от всех текущих ремонтов, выполняемых на скважинах СВН, составляют ремонты по причине засорения насосов механическими примесями, которые в основном состоят из частиц глины и карбонатов. Мелкодисперсные частицы, попадая в зазоры движущихся элементов, приводят к заклиниванию вала насоса, при этом различные реанимационные работы по расклиниванию оборудования (прямые промывки, смена направления вращения и т.д.) чаще всего к нужному результату не приводят. По этой причине при очередном ТРС, как правило, проводится целый комплекс затратных и продолжительных мероприятий по очистке ствола скважины, которые не гарантируют дальнейшей безотказной эксплуатации. Практически весь фонд добывающих скважин, эксплуатирующийся УЭЦН-125 и 160 с напорами 300 и 400 метров, комплектуются ПЭД мощностью 16 кВт. Как показывает практика, загрузка ПЭД по мощности в среднем составляет 80% при средней частоте в 41,4 Гц. Данная величина не обеспечивает надежную работу при попадании в насос механических примесей.	Снижение удельных затрат (без амортизации) на добычу СВН с 13 тыс. руб./т до 6,5 тыс. руб./т	С целью сокращения количества текущих ремонтов скважин СВН по причине засорения насосов механическими примесями, предлагаем произвести замену ПЭД мощностью 12 кВт и 16 кВт на ПЭД 22 кВт, что обеспечит надежную работу установки в осложненных условиях	Внедрение данного предложения позволит решить вопрос сокращения количества ремонтов скважин СВН, ревизии погружных установок в сервисной компании, количества бригад ТРС и затрат на реанимацию ГНО. Экономический эффект от реализации данной идеи составляет 0,498 млн руб. на скважину	78 скважин
4. Использование винтовых насосов металл по металлу производства ООО «Спецтехника-Альметьевск» на пароциклических скважинах СВН				
На сегодняшний день на месторождениях СВН эксплуатируются пароциклические скважины. Основным принципом данных скважин является периодическая закачка пара после снижения температуры по стволу скважины. Для этого необходимо извлечь глубинно-насосное оборудование и спустить НКТ под закачку. По причине высокого содержания парогазовой смеси в пароциклических скважинах на обычных насосах (ЭЦН) происходят частые срывы подачи. Также необходим монтаж подъемного агрегата и подъем ГНО, что влечет за собой дополнительные затраты.	Снижение удельных затрат (без амортизации) на добычу СВН с 13 тыс. руб./т до 6,5 тыс. руб./т.	С целью сокращения количества текущих ремонтов скважин СВН по причине перевода под закачку пара предлагаем на пароциклических скважинах производить внедрение УВШН производства ООО «Спецтехника-Альметьевск» и производить перевод под закачку извлечением ротора из статора при помощи автокрана.	Внедрение данного предложения позволит решить вопрос сокращения количества ремонтов скважин СВН по причине перевода под закачку пара, ревизии погружных установок в сервисной компании, количества бригад ТРС. Экономический эффект от реализации данной идеи составляет 0,707 млн руб. на 1 скважину в год.	23 скважины

Краткая аннотация	Наименование бизнес-вызова	Краткая информация о технологической эффективности	Краткая информация об экономической эффективности, в т.ч. в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2017 году
Применение передовых технологий и оборудования в области АСУТП				
1. Передвижной автоматический пробоотборник для добывающих скважин				
В ЦДНГ определение и прогнозирование обводненности добываемой нефти осуществляется по пробе, отобранной из потока продукции на устье скважины ручным пробоотборником с последующим анализом в стационарной лаборатории. Однако многие скважины добывают «порциями» и обводненность и содержание нефти могут значительно отличаться от часа к часу. Привлечение сторонних организаций, например, ООО «Татинтек», для выполнения замеров является довольно затратным. Применение полноценных измерительных установок, включающих в себя АП не всегда оправданно для решения узких задач типа определение обводненности продукции и отбора суточной пробы. Для снижения эксплуатационных затрат предлагается организовать в каждом промысле передвижную установку автоматического отбора проб по ГОСТ 2517.	Сокращение эксплуатационных затрат.	Обеспечение достоверной информации по дебиту скважины.	Затраты на внедрение - 374 тыс. руб. Срок эффекта - 9 лет ЧДД суммарный – 10,128 млн руб. ИДД - 3,692 д.ед. Срок окупаемости – 1 год	9 штук
2. Обеспечение работоспособности счетчика пара				
НГДУ «Азнакаевскнефть» для технологических нужд цеха подготовки нефти потребляет пар от котельной системы тепловых сетей. На границе присоединения к сетям установлен коммерческий узел учета тепловой энергии (пара) на базе счетчика вихревого ЭМИС-Вихрь-200 с вычислителем ТЭКОН-19. При получении показаний с вычислителя количества энергии за очередной месяц были выявлены ежедневные периодические нештатные ситуации в работе узла учета. Для правильного проведения измерений необходима однофазная газовая среда (без жидкой составляющей) в месте установки узла учёта. Единственный выход из этой ситуации - это добиться однофазной газовой среды в местах установки узлов учёта. Для устранения причин и обеспечения однофазной среды (пара) предложен и внедрен автоматический конденсатоотводчик.	Сокращение эксплуатационных затрат.	Обеспечение достоверности учета энергоресурсов.	Затраты на внедрение - 15 тыс. руб. Срок эффекта - 8 лет ЧДД суммарный – 2,379 млн руб. ИДД – 4,904 д.ед. Срок окупаемости – 0,37 года.	15 штук

Краткая аннотация	Наименование бизнес-вызова	Краткая информация о технологической эффективности	Краткая информация об экономической эффективности, в т.ч. в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2017 году
Применение передовых технологий и оборудования в области АСУТП				
3. Система подачи жидких химических реагентов и способ учёта реагентов в такой системе				
Система подачи жидких химических реагентов и способ учёта реагентов в такой системе.	Сокращение эксплуатационных затрат.	Сокращение затрат на ингибиторную защиту трубопроводов.	Затраты на внедрение - 6 тыс. руб. Срок эффекта - 5 лет ЧДД суммарный - 392 тыс. руб. ИДД – 1,039 д.ед. Срок окупаемости – менее 1 года.	27 штук
4. Оптимизация механизма учета нефти для целей дифференциации НДС с применением СИБМ				
В качестве стратегических инициатив НГДУ «Прикамнефть» предлагает пересмотреть механизм организации учета нефти по Азеву -Салаушскому, Елабужскому, Зычевашскому месторождениям, объединив их в один общий, реализация которого предусматривает: -отказ с 01.06.2016 г. от комплексной услуги предоставляемой подрядными организациями и проведение тендера на ТЗП только на услуги по техническому обслуживанию (включая ПОС) и метрологическому обеспечению средств измерений и автоматики четырех СИБМ; -увеличение численности персонала НГДУ (суммарно по 3 проектам) на 3 единицы: инженерно-технический работник, слесарь-ремонтник, лаборант химического анализа; -организация удаленного доступа до АРМ оператора четырех СИБМ, для круглосуточного мониторинга их работы и запуска автоматического пробоотборника в работу диспетчером ЦДНГ в 0:00 часов ежедневно; -приобретение автомобиля «НИВА» на баланс НГДУ для ежедневного посещения четырех СИБМ вновь принимаемым в НГДУ персоналом; -приобретение второго автоматического пробоотборника для СИБМ Елабужского месторождения. Расчет массы нефти по всем трем месторождениям в результате реализации данного проекта не изменится.	Сокращение эксплуатационных затрат.	Оптимизация эксплуатационных затрат.	Затраты на внедрение – 1040 тыс. руб. Срок эффекта - 5 лет ЧДД суммарный – 46 963 тыс. руб. ИДД – 1,595 д.ед. Срок окупаемости – менее 1 года.	2 штуки



Краткая аннотация	Наименование бизнес-вызова	Краткая информация о технологической эффективности	Краткая информация об экономической эффективности, в т.ч. в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2017 году
Инновационные технологии в области супервайзинга				
1. Ускорение монтажа ПВО по схеме ОП-4 и ОП-5				
В 2017 году в Управлении супервайзинга реализован проект «Ускорение монтажа ПВО по схеме ОП-4 и ОП-5»	Строительство скважин	Процесс монтажа ПВО по схеме ОП-4 и ОП-5 является затратным по времени. Для достижения ускорения процесса монтажа ПВО по схеме ОП-4 и ОП-5 были разработаны технические условия на изготовление: - манифольда противовибросового с БРС; - переходной катушки; - переносной опоры с бетонным основанием. Разработаны технические условия на монтаж и операционная карта действий персонала по монтажу. По ТУ изготовлен один комплект оборудования. Проведены ОПР в рамках проекта.	1. По результатам реализации проекта время, затрачиваемое на монтаж ПВО по схеме ОП-4 и ОП-5 снизилось на 8 часов от нормативного. 2. Сокращение затрат составило 160 тыс. руб. на скважину.	2 скважины (№ 32260 НГДУ «Альметьевнефть», №1076Р НГДУ «Елховнефть»)
Инновационные технологии в области трубопроводной транспортировки				
1. Применение труб МПТ-К				
Металлопластмассовая труба с наконечниками из коррозионностойкой стали МПТ-К представляет собой трубу, защищённую от воздействия транспортируемой среды внутренней полиэтиленовой оболочкой, а от почвенной коррозии – наружной полимерной изоляцией. Концы полиэтиленовой оболочки закреплены наконечниками из коррозионностойкой стали. МПТ-К предназначены для строительства промышленных и технологических трубопроводов, транспортирующих обводнённую нефть угленосного типа, сточные и пресные воды.	Снижение удельных затрат на строительство и капитальный ремонт водоводов системы ППД.	- увеличение срока службы трубопроводов до 20 лет; - снижение затрат на эксплуатацию - затраты на ликвидацию порывов и ремонт трубопроводов; - улучшение экологической ситуации в зонах транспортировки агрессивных сред.	До 100 тыс. руб. на км в год.	134,44 км

Краткая аннотация	Наименование бизнес-вызова	Краткая информация о технологической эффективности	Краткая информация об экономической эффективности, в т.ч. в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2017 году
Инновационные технологии в области трубопроводной транспортировки				
2. Применение труб ТПС-У				
Труба с внутренним и наружным антикоррозионным покрытием с защитой втулкой и уплотнением ТПС-У представляет собой стальную трубу с нанесённой наружной двухслойной изоляцией и с внутренним полимерным антикоррозионным покрытием на эпоксидной основе. Для защиты от коррозии внутренней зоны сварного соединения используются защитные втулки с уплотнительными элементами. ТПС-У предназначены для сооружения трубопроводов системы поддержания пластового давления и для системы промышленного нефтесбора.	Сокращение затрат на строительство нефтепроводов.	- высокая степень защиты внутренней зоны сварного соединения; - увеличение срока службы трубопроводов до 20 лет; - снижение затрат на эксплуатацию - затраты на ликвидацию порывов и ремонт трубопроводов; - улучшение экологической ситуации в зонах транспортировки агрессивных сред.	До 150 тыс. руб. на км в год.	299,53 км
Инновационные технологии в области подготовки продукции скважин				
1. Технология обработки донных осадков в резервуарах				
Технология предназначена для обработки донных осадков в резервуарах с целью извлечения дополнительного объёма жидкой нефти для реализации и сокращения количества осадков, что снижает затраты на утилизацию донных осадков. Технология заключается в смешении донных осадков с разбавителем с последующим отстаиванием для разделения смеси на жидкую фазу и осадок. Технология может быть реализована в резервуарах, оснащённых перемешивающим устройством.	Снижение удельных затрат на переработку с -100 руб./тн нефти на 2 %	Результаты опытно-промышленных испытаний технологии в РВС-1 Тихоновского ТП НГДУ «Альметьевнефть» показали, что объём донных осадков сократился в 2 раза и дополнительный объём извлечённой жидкой углеводородной фазы (нефти) составил 503 м ³ .	По результатам расчёта ТЭО внедрения технологии обработки донных осадков в РВС-1 Тихоновского ТП НГДУ «Альметьевнефть» чистый дисконтированный доход и среднегодовой экономический эффект проекта составляют 4293,3 тыс. руб. Срок окупаемости – 1 год.	РВС-1 Тихоновского ТП НГДУ «Альметьевнефть»

Краткая аннотация	Наименование бизнес-вызова	Краткая информация о технологической эффективности	Краткая информация об экономической эффективности, в т.ч. в млн руб. на единицу объекта или др.	Объемы внедрения в 2017 году
Инновационные технологии в области нефтепереработки				
1. Увеличение производства КГФ (керосино-газойлевая фракция)				
В Елховском НПУ при производстве керосино-газойлевой фракции (КГФ) используется прямогонное дизельное топливо с атмосферной колонны Т-101 и легкий вакуумный газойль (ЛВГ) с вакуумной колонны Т-104 секции С-100. В то же время в атмосферном газойле колонны Т-101 содержится до 30% фракции с температурой кипения до 360°C. Путем изменения технологической схемы поток атмосферного газойля был перенаправлен в колонну Т-104, что позволило увеличить отбор ЛВГ и, соответственно, выработку КГФ.	Увеличение объема выпуска продукции	В 2017 году произведено кгф на 14 612 тонн больше объема 2016 года, на 13 846 тонн или 157,7% больше запланированного объема.	экономический эффект составил 58,703 млн руб.	проект внедрен и реализован на 100%
Инновационные технологии в области газопереработки				
1. Замена контактных устройств колонны выделения бутанов К-3 газофракционирующей установки ГФУ-2				
Производительности колонны выделения бутанов К-3 газофракционирующей установки ГФУ-2 недостаточно для переработки всего объема УЖ с УНТКР. Реализация проекта позволит увеличить производительность колонны К-3 ГФУ-2, что позволит принять на газофракционирование ГФУ-2 весь объем УЖ УНТКР и загрузить ГФУ-300 дополнительным объемом ШФЛУ.	Увеличение объемов переработки и прибыли Компании.	Фактическая производительность колонны К-3 ГФУ-2 увеличена с 5,5 тн/ч до 8 тн/ч. При этом ГФУ-2 принимает полный объем УЖ, что позволило увеличить объем переработки ШФЛУ на ГФУ-300, ориентировочно на 50 тн/сут.	Фактическая прибыль за IV кв. составила 42,3 млн руб.	100%
2. Замена контактных устройств колонн К-101, К-201 установки очистки газа от сероводорода УСО-1 и увеличение диаметров трубопровода 1 потока подачи ПНГ на газоперерабатывающий завод				
Увеличение объемов поставки попутного нефтяного газа (ПНГ) на газоперерабатывающий завод приводит к повышению сопротивления колонного оборудования установки очистки нефтяного газа от сероводорода УСО-1 и, как следствие, росту давления в системе газосбора, нефтесбора нефтегазодобывающих управлений (НГДУ), ухудшению условий сепарации нефти от газа и невозможности утилизации всего объема ПНГ с объектов НГДУ.	Увеличение объемов переработки и прибыли Компании	Фактический перепад по колонне при расходе газа через поток 65 тыс.м³/ч составляет 0,13 кгс/см². При этом давление на приеме завода снижено с 1,37 до 0,9 кгс/см².	Фактическая прибыль за IV кв. составила 14,712 млн руб.	100%

Краткая аннотация	Наименование бизнес-вызова	Краткая информация о технологической эффективности	Краткая информация об экономической эффективности, в т.ч. в млн руб. на единицу объекта или др.	Объемы внедрения в 2017 году
Инновационные технологии в области рознично-сбытовой сети				
1. Внедрение системы АСКУЭ				
Внедрение системы автоматизированного учета потребления электроэнергии на АЗС Общества с целью перехода на другой тариф, что позволит на 10% снизить затраты по электроэнергии.	Сокращение затрат	Снижение тарифа за счет внедрения АСКУЭ	Сокращение затрат на оплату электроэнергии более 2,2 млн руб./год суммарно по четырем филиалам АЗС ООО «Татнефть-АЗС Центр».	Установлено 151 единиц АСКУЭ
2. Обновление экстерьерных и интерьерных решений АЗС				
Разработан и утвержден дизайн-проект экстерьерных решений (32/13 от 13.03.2017г.)	Увеличение объемов переработки и прибыли Компании.	Обновленный внешний и внутренний вид АЗС. Дополнительное привлечение потенциальных клиентов АЗС	Оценка эффективности будет проведена после завершения этапа раскрутки.	ООО «Татнефть-АЗС Центр» - 19 объектов.
3. Внедрение онлайн процессинга СБР				
Внедрение системы онлайн обслуживания клиентов системы безналичных расчетов РСС ПАО «Татнефть» на базе технологий ООО «ОпенВей Сервис» для повышения эффективности сети АЗК.	Увеличение объема корпоративных продаж топлива.	- управление клиентами, лимитами в режиме онлайн; - повышение надежности за счет контроля операций, уведомления и наличия обратной связи в режиме онлайн; - повышение качества услуг, возможность быстрого внедрения новых сервисов; - сокращение регламентных сроков обслуживания клиентов в системе СБР; - расширение номенклатуры услуг в системе СБР, в т.ч. включение товаров СС, мойка, СТО на объектах РСС в СБР по ТК ТН.	Проект в стадии доработки личного кабинета, окончание в 2019 г. После завершения работ прогнозный экономический эффект с 2019 г. составит 70 млн руб.	Вся рознично-сбытовая сеть в РФ
4. Внедрение кофе-машин с «живым» молоком и возможностью удаленного контроля за работой оборудования				
Привлечение новых клиентов, повышение лояльности к Сети и увеличение реализации горячих напитков на АЗС путём установки кофе-машин с «живым» молоком и возможностью удаленного контроля за работой оборудования	Развитие блока «Сопутствующий сервис» по направлению «Общественное питание»	Централизованная система сбора, упорядочивания и информирования сотрудников о работе кофе аппаратов. Снижение времени поломок и простоев кофе машин. Устранение злоупотреблений со стороны персонала АЗС.	Увеличение доходности от реализации кофе напитков на АЗС на 25,5 млн руб. На 1 кофе-машину - 0,3 млн руб.	Установлено 85 кофе машин на живом молоке на 51 АЗС.
5. Внедрение автомоек самообслуживания				
Автомойка самообслуживания	Развитие блока «Сопутствующий сервис» по направлению «Услуги»	Снижение затрат на ФОТ Автоматизация процесса мойки Увеличение времени предоставления услуги в течении суток.	Общий на 17 постов – 1,105 млн руб. На 1 пост – 0,065 млн руб.	17 постов.

СПИСОК СОКРАЩЕНИЙ

В ОТНОШЕНИИ ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТАТНЕФТЬ» ИМЕНИ В.Д. ШАШИНА ПО ТЕКСТУ ОТЧЕТА – ПАО «ТАТНЕФТЬ», «ТАТНЕФТЬ», КОМПАНИЯ, ОБЩЕСТВО.

АБИ	Аукцион бизнес-идей
АГЗС	Автомобильная газозаправочная станция
АГНИ	Альметьевский государственный нефтяной институт
АЗ	Анодный заземлитель
АЗС	Автозаправочная станция
АИС	Автоматизированная информационная система
АО	Акционерное общество
БВУ	Бассейновое водное управление
БМЗ	Бугульминский механический завод (структурное подразделение ПАО «Татнефть»)
ВОИР	Всероссийское общество изобретателей и рационализаторов
ГЗНУ	Групповая замерно-насосная установка
ГЗУ	Групповая замерная установка
ГИБДД	Государственная инспекция безопасности дорожного движения
ГКПЗ	Государственный комплексный природный заказник
ГО	Горизонтальный отстойник
ГОСТ	Государственный стандарт
ГРП	Гидроразрыв пласта
ГСМ	Горюче-смазочные материалы
ГТС	Гидротехнические сооружения
ДК	Дворец культуры
ДНС	Дожимная насосная станция
ДОЛ	Детский оздоровительный лагерь
ДЮСШ	Детская юношеская спортивная школа
ЕС	Европейский союз
ЕЭК ООН	Европейская Экономическая Комиссия Организации Объединенных Наций
ЖБР	Железобетонный резервуар
ЗАО	Закрытое акционерное общество
ИС	Информационная система
КИС	Корпоративная информационная система
КНС	Кустовая насосная станция
К(П)ФУ	Казанский (Приволжский) федеральный университет
КСО	Корпоративная социальная ответственность
КСШ	Конноспортивная школа
МГПЗ	Миннибаевский газоперерабатывающий завод
ММВБ	Московская межбанковская валютная биржа
МПТ	Металлопластмассовые трубы
МРП	Межремонтный период
МУН	Методы увеличения нефтеотдачи пластов
МФН	Мультифазный насос
МЧС	Министерство по чрезвычайным ситуациям
НГДУ	Нефтегазодобывающее управление (структурное подразделение ПАО «Татнефть»)
НДПИ	Налог на добычу полезных ископаемых
НДС	Налог на добавленную стоимость
НЗШ ЦМК	Нижнекамский завод шин ЦМК
НИОКР	Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы
НКТ	Насосно-компрессорные трубы
НМА	Нематериальные активы

НП и НХЗ	Нефтеперерабатывающие и нефтехимические заводы
НПЗ	Нефтеперерабатывающий завод
НПУ	Нефтеперерабатывающая установка
НТЦ	Научно-технический центр
НХК	Нефтехимический комплекс
ООО	Общество с ограниченной ответственностью
ООПТ	Особо охраняемая природная территория
ОПР	Опытно-промышленные работы
ОРД	Одновременно-раздельная добыча
ОРДиЗ	Одновременно-раздельная добыча и закачка
ОРЗ	Одновременно-раздельная закачка
ОРЭ	Одновременно-раздельная эксплуатация
ОЭЗ	Особая экономическая зона
ПДК	Предельно-допустимая концентрация
ПНГ	Попутный нефтяной газ
ППД	Поддержание пластового давления
ППТ	Полимерно-покрытые трубы
ПС	Подстанция
ПЦ	Привод цепной
РВС	Резервуар вертикальный стальной
РИД	Результат интеллектуальной деятельности
РМОО	Региональная молодежная общественная организация
РТ	Республика Татарстан
РФ	Российская Федерация
СВН	Сверхвязкая нефть
СКЗ	Станция катодной защиты
СКУ	Стандарт корпоративного управления
СЭД	Система электронного документооборота
СОШ	Среднеобразовательная школа
ТД	Торговый дом
ТТД	Торгово-технический дом
ТУ	Технические условия
ТЭК	Топливо-энергетический комплекс
ТЭЦ	Тепловая электростанция
УЗК	Установка замедленного коксования
УК	Управляющая компания
УЛФ	Улавливание легких фракций углеводородов
УПВСН	Установка подготовки высокосернистой нефти
УПН	Установка подготовки нефти
УПС	Установка предварительного сброса
УПТЖ для ППД	Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления (дочернее предприятие ПАО «Татнефть»)
УСО	Установка серочистки
УТНГП	Управление «Татнефтегазпереработка» (структурное подразделение ПАО «Татнефть»)
ЦМК шины	Цельнометаллокордные шины
ЦРБ	Центральная районная больница
ЦПК	Центр подготовки кадров
ШФЛУ	Широкая фракция легких углеводородов
ЭИС	Электроизолирующее соединение
ЭКУ	Электронный корпоративный университет
ЧДД	Чистый дисконтированный доход
ИДД	Индекс дисконтированной доходности

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Холдинговая компания «Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина (в дальнейшем именуемое «Общество») учреждено в соответствии с Указом Президента Республики Татарстан «О мерах по преобразованию государственных предприятий, организаций и объединений в акционерные общества» от 26.09.1992 года № УП-466 и Законом Республики Татарстан «О преобразовании государственной и коммунальной собственности в Республике Татарстан (о разгосударствлении и приватизации)».

ОБЩЕСТВО СОЗДАНО В ЯНВАРЕ 1994 ГОДА НА НЕОПРЕДЕЛЕННЫЙ СРОК.

ОБЩЕСТВО ЗАРЕГИСТРИРОВАНО МИНИСТЕРСТВОМ ФИНАНСОВ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН (РЕГИСТРАЦИОННЫЙ №632 ОТ 21 ЯНВАРЯ 1994 ГОДА).

ОСНОВНОЙ ЦЕЛЬЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЯВЛЯЕТСЯ ПОЛУЧЕНИЕ ПРИБЫЛИ.

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ТАТНЕФТЬ»

СОКРАЩЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ: **ПАО «ТАТНЕФТЬ»**

ГОЛОВНОЙ ОФИС:

423450, Российская Федерация,
Республика Татарстан,
г. Альметьевск, ул. Ленина, д. 75
Тел.: +7 (855-3) 30-75-68

ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО В МОСКВЕ:

123104, Российская Федерация,
г. Москва, Тверской бульвар, д. 17
Тел.: +7 (495) 937-55-78

ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО В КАЗАНИ:

Российская Федерация,
Республика Татарстан,
г. Казань, ул. К. Маркса, д. 71
Тел.: +7(843) 533-83-12.

ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ:

АППАРАТ КОРПОРАТИВНОГО СЕКРЕТАРЯ

Тел.: +7 (8553) 37-61-01

САЙТ ОБЩЕСТВА:

[HTTP://WWW.TATNEFT.RU](http://www.tatneft.ru)

АУДИТОР ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА ПО РОССИЙСКИМ И МЕЖДУНАРОДНЫМ СТАНДАРТАМ:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПРАЙСВОТЕРХАУСКУПЕРС АУДИТ»

125047, Российская Федерация,
Москва, ул. Бутырский вал, д.10,
Бизнес-центр «Белая Площадь»
Тел.: +7(495) 967-60-00

РЕГИСТРАТОР ОБЩЕСТВА:

АФ ООО «ЕВРОАЗИАТСКИЙ РЕГИСТРАТОР»

Российская Федерация,
Республика Татарстан,
423450, Альметьевск, ул. Мира, дом 10
тел: +7 (8553) 22-08-40
тел: +7 (8553) 30-61-18

МЕСЯЦ И ГОД ВЫХОДА ОТЧЕТА:

ИЮНЬ 2018 ГОДА

РАБОЧАЯ ГРУППА ПО ПОДГОТОВКЕ ОТЧЕТА

Воскобойников В.А.
Гамиров Д.М.
Дорпеко Н.Е.
Карпов В.А.
Курочкин Д.В.
Малахова Т.Г.
Матвеев О.М.
Мухамадеев Р.Н.
Салахов Р.А.
Сюбаев Н.З.
Тихтуров Е.А.
Фадеев В.Г.
Халимов Р.Х.
Шарагина О.А.

ДИЗАЙН И ПОЛИГРАФИЯ

ООО «ПАБЛИСИТИ»